



И.В. Щепеткина

ХОЗЯЙСТВЕННОЕ ПРАВО

ЧАСТЬ 2

Екатеринбург
2017

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

ФГБОУ ВО «УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ЛЕСОТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Кафедра менеджмента и управления качеством

И.В. Щепеткина

ХОЗЯЙСТВЕННОЕ ПРАВО

ЧАСТЬ 2

Учебно-методическое пособие
(дидактические материалы)

для подготовки к экзамену (зачету).

Для направлений: 38.03.02 «Менеджмент»,
38.03.01 «Экономика», 27.03.02 «Управление качеством»

Екатеринбург
2017

Печатается по рекомендации методической комиссии ИЭУ.
Протокол № 1 от 29 сентября 2016 г.

Рецензент – доцент кафедры менеджмента и управления качеством,
кандидат сельскохозяйственных наук М.В. Азаренок

Редактор К.В. Корнева
Оператор компьютерной верстки Т.В. Упорова

Подписано в печать 21.09.17		Поз. 73
Плоская печать	Формат 60x84 1/8	Тираж 10 экз.
Заказ №	Печ. л. 2,79	Цена руб. коп.

Редакционно-издательский отдел УГЛТУ
Отдел оперативной полиграфии УГЛТУ

ВВЕДЕНИЕ

В учебно-методическом пособии в виде структурно-логических схем и таблиц изложен учебный курс «Хозяйственное право». Такая (интерактивная) форма изложения способствует как быстрому и одновременно системному усвоению материала в процессе изучения учебной дисциплины, так и повторению при подготовке к семинарам, зачетам и экзаменам.

Пособие написано в соответствии с государственным образовательным стандартом, в нем учтены все новшества российского законодательства и доктрины. Данное пособие не предполагает заменить учебник, где материал по изучаемой дисциплине представлен более полно, но оно призвано стать системно-методическим подспорьем в овладении этим материалом, обретении навыков самостоятельной работы с ним.

В основу пособия положен курс лекций «Хозяйственное право», читаемый автором.

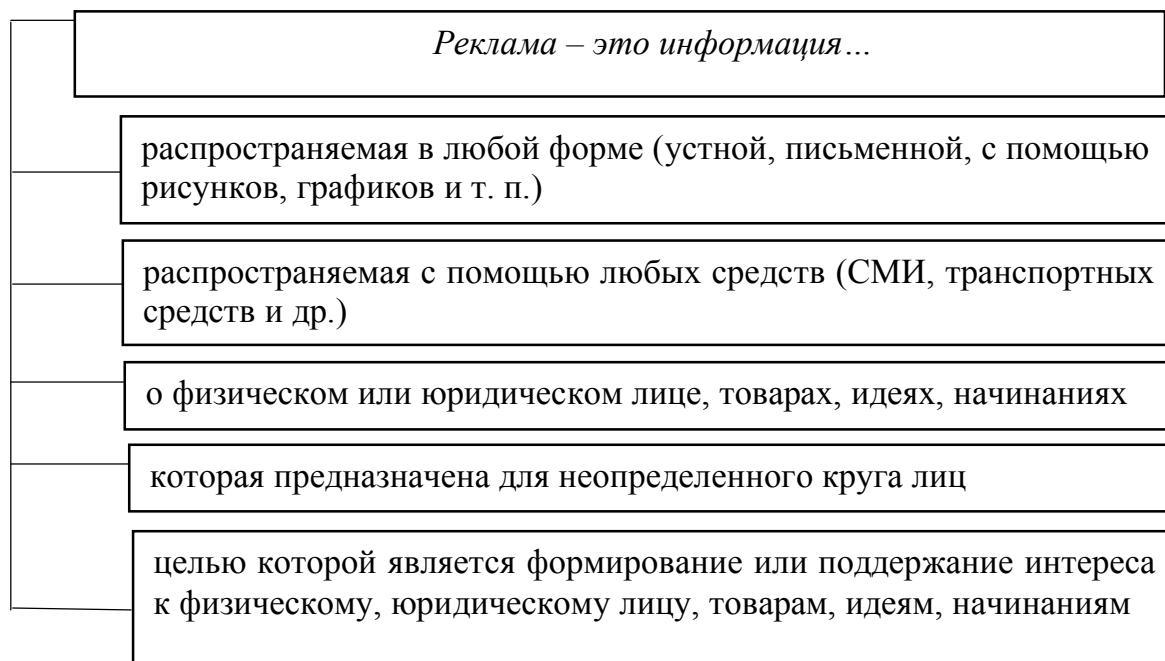


Рис. 1. Понятие рекламы

Таблица 1

Субъекты рекламных отношений

Субъект	Характеристика
<i>Рекламодатель</i>	Лицо, являющееся источником рекламной информации для производства, размещения, распространения рекламы
<i>Рекламопроизводитель</i>	Лицо, осуществляющее полное или частичное приведение рекламной информации к готовой для распространения форме

Окончание табл. 1

Субъект	Характеристика
<i>Рекламораспространитель</i>	Лицо, осуществляющее размещение и (или) распространение рекламной информации путем предоставления и (или) использования имущества, в том числе технических средств радиовещания, телевизионного вещания, а также каналов связи, эфирного времени, и иными способами

Таблица 2

Требования к рекламе

№	Общие требования к рекламе
1	<i>Реклама должна быть распознаваема без применения технических средств именно как реклама в момент ее представления. Не допускается использование в радио-, теле-, видео-, аудио- и кино-, а также в печатной продукции нерекламного характера целенаправленного обращения внимания потребителей рекламы на конкретную марку (модель, артикул) товара либо на изготовителя, исполнителя, продавца для формирования и поддержания интереса к ним без надлежащего предварительного сообщения об этом (в частности, путем пометки «на правах рекламы»)</i>
2	<i>Поскольку реклама обращена к неопределенному кругу лиц, на территории РФ она должна распространяться на русском языке. На государственных языках республик и родных языках народов РФ реклама может распространяться дополнительно (по усмотрению рекламодателей)</i>
3	<i>Если деятельность рекламодателя является лицензируемой, в рекламе должен быть указан номер лицензии и орган, ее выдавший</i>
4	<i>Реклама товаров, подлежащих обязательной сертификации, должна сопровождаться соответствующей пометкой</i>
5	<i>Не допускается реклама товаров, запрещенных к производству и реализации на территории РФ</i>
6	<i>Использование в рекламе объектов исключительных прав допускается только в порядке, предусмотренном законодательством РФ</i>
7	<i>Реклама не должна побуждать к насилию, агрессии, возбуждать панику, побуждать к опасным действиям</i>
8	<i>Не допускается реклама, нарушающая интересы несовершеннолетних. Кроме того, в соответствии с нормами «Закона о рекламе» не допускается ненадлежащая реклама, то есть реклама, в которой допущены нарушения требований к ее содержанию, времени, месту и способу распространения, в частности недобросовестная, недостоверная, неэтичная, заведомо ложная, скрытая реклама</i>
<i>Специальные требования к рекламе</i>	
1	<i>Размещение рекламы на транспортных средствах ограничивается определенными местами (крыша, боковые поверхности кузовов до определенной линии). Рекламу следует размещать на площади, не превышающей 50 % окрашенной поверхности кузовных деталей. Реклама не должна перекрывать внешние световые приборы, бортовые номера, ограничивать видимость с места водителя и т. д.</i>

<i>Специальные требования к рекламе</i>	
2	<i>Распространение наружной рекламы допускается только при наличии разрешения компетентного государственного органа или органа местного самоуправления. За выдачу разрешения взимается установленная плата. Распространение наружной рекламы на каком-либо объекте (здании, сооружении) допускается только на основании договора с собственником или обладателем иного вещного права на данное имущество</i>
3	<i>Не допускается реклама алкогольных напитков, табака и табачных изделий в телепрограммах. Реклама этих товаров не должна обращаться непосредственно к несовершеннолетним, дискредитировать воздержание от употребления алкоголя или от курения, не должна содержать информацию об их положительных терапевтических свойствах и т.п.</i>
4	<i>Требования к рекламе некоторых видов товаров содержатся в специальных законодательных актах (в Федеральных законах «О лекарственных средствах», «О наркотических средствах и психотропных веществах», «О безопасном обращении с пестицидами и агрохимикатами», «О физической культуре и спорте в РФ» и др.)</i>
5	<i>При производстве, размещении, распространении рекламы финансовых, страховых, инвестиционных и др. услуг не разрешается гарантировать размеры дивидендов по простым именованным акциям, рекламировать ценные бумаги до регистрации проспектов их эмиссии; представлять любого рода гарантии, обещания или предположения о будущей эффективности (доходности) деятельности и т. д.</i>

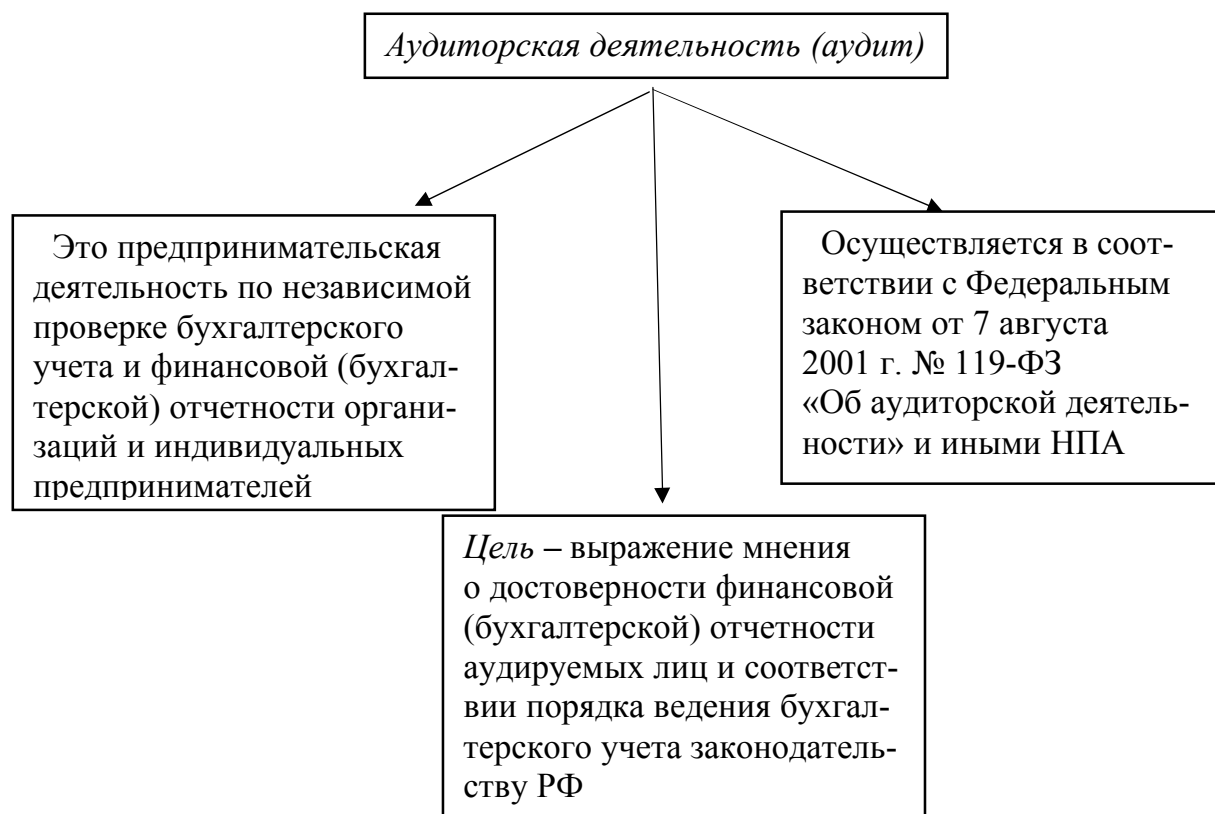


Рис. 2. Понятие и цель аудита

Таблица 3

Виды ненадлежащей рекламы

Вид ненадлежащей рекламы	Характеристика
<i>Недобросовестная реклама</i>	Реклама, которая <i>дискредитирует лиц, не пользующихся рекламируемыми товарами; содержит некорректные сравнения</i> рекламируемого товара с товаром других лиц; <i>порочит</i> честь, достоинство, деловую репутацию конкурентов; <i>злоупотребляет</i> доверием физических лиц или недостатком у них опыта, знаний и т.п.
	Недостовойной является реклама, в которой <i>присутствуют не соответствующие действительности сведения</i> относительно различных характеристик, свойств, качеств товара; наличия его на рынке; возможности доставки, гарантийных обязательств, сроков службы, сроков годности; исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности; прав на использование государственных символов (флагов, гербов, гимнов), а также символов международных организаций; официального признания, получения медалей, призов, дипломов и иных наград и т. п.
<i>Неэтичная реклама</i>	Реклама, содержащая любого вида <i>информацию, нарушающую общепринятые нормы гуманности и морали</i> путем употребления оскорбительных слов, сравнений, образов в отношении расы, национальности, профессии, социальной категории, возрастной группы, пола, языка, религиозных, философских, политических и иных убеждений физических лиц
<i>Заведомо ложная реклама</i>	Реклама, с помощью которой рекламодаделец (рекламопроизводитель, рекламодатель) умышленно вводит в заблуждение потребителя рекламы
<i>Скрытая реклама</i>	Реклама, которая <i>оказывает не осознаваемое потребителем воздействие на его восприятие</i> . Скрытая реклама может распространяться путем использования специальных видеовставок (двойной звукозаписи) и иными способами

Таблица 4

Сопутствующие аудиту услуги

(их оказывают аудиторские организации и предприниматели, осуществляющие деятельность без образования юридического лица (индивидуальные аудиторы))

№	Услуги
1	Постановка, восстановление и ведение бухгалтерского учета, составление финансовой (бухгалтерской) отчетности, бухгалтерское консультирование
2	Налоговое консультирование

Окончание табл. 4

№	Услуги
3	Анализ финансово-хозяйственной деятельности организаций и индивидуальных предпринимателей, экономическое и финансовое консультирование
4	Управленческое консультирование, в том числе связанное с реструктуризацией организаций
5	Правовое консультирование, а также представительство в судебных и налоговых органах по налоговым и таможенным спорам
6	Автоматизация бухгалтерского учета и внедрение информационных технологий
7	Оценка стоимости имущества, оценка предприятий как имущественных комплексов, а также предпринимательских рисков
8	Разработка и анализ инвестиционных проектов, составление бизнес-планов
9	Проведение маркетинговых исследований
10	Проведение научно-исследовательских и экспериментальных работ в области, связанной с аудиторской деятельностью, и распространение их результатов, в том числе на бумажных и электронных носителях
11	Обучение в установленном законодательством Российской Федерации порядке специалистов в областях, связанных с аудиторской деятельностью
12	Оказание других услуг, связанных с аудиторской деятельностью

Таблица 5

Принципы аудиторской деятельности

Принцип	Содержание принципа
<i>Принцип независимости</i>	Аудитор не должен иметь финансовой, имущественной, родственной и иной заинтересованности в отношении проверяемого хозяйствующего субъекта
<i>Принцип профессиональной компетентности аудиторов</i>	Высокий уровень оказываемых аудиторами услуг обеспечивается имеющимся у них объемом знаний и навыков. В связи с этим законодательство РФ устанавливает довольно высокие требования к профессиональным аудиторам: наличие высшего образования, стажа работы, необходимость сдачи квалификационного экзамена и др.
<i>Принцип конфиденциальности (аудиторская тайна)</i>	<p>Заключается в том, что аудиторские организации и индивидуальные аудиторы обязаны хранить тайну об операциях аудируемых лиц и лиц, которым оказывались сопутствующие аудиту услуги.</p> <p>Аудиторские организации и индивидуальные аудиторы обязаны обеспечивать также сохранность сведений и документов, получаемых и (или) составляемых ими при осуществлении аудиторской деятельности, и не вправе передавать указанные сведения и документы или их копии третьим лицам либо разглашать их без письменного согласия организаций и (или) индивидуальных предпринимателей, в отношении которых осуществлялся</p>

Окончание табл. 5

Принцип	Содержание принципа
	аудит и оказывались сопутствующие аудиту услуги (за исключением случаев, предусмотренных федеральными законами)
<i>Принцип полноты (объективности)</i>	В случае разглашения сведений, составляющих аудиторскую тайну, лицами, получившими доступ к сведениям, составляющим аудиторскую тайну, аудируемое лицо или лицо, которому оказывались сопутствующие аудиту услуги вправе потребовать от виновного лица возмещения причиненных убытков

Таблица 6

Субъекты рынка аудиторских услуг

Субъект	Характеристика субъекта
<i>Аудитор</i>	<p><i>Физическое лицо</i>, отвечающее квалификационным требованиям, установленным уполномоченным федеральным органом, и имеющее квалификационный аттестат аудитора.</p> <p><i>Аудитор вправе осуществлять аудиторскую деятельность в качестве</i> работника аудиторской организации или в качестве лица, привлекаемого аудиторской организацией к работе на основании гражданско-правового договора, либо в качестве ИП, осуществляющего свою деятельность без образования юридического лица.</p> <p><i>Индивидуальный аудитор вправе осуществлять аудиторскую деятельность</i>, а также оказывать сопутствующие аудиту услуги. Индивидуальный аудитор не вправе осуществлять иные виды предпринимательской деятельности.</p> <p><i>Аттестация на право осуществления аудиторской деятельности осуществляется в форме квалификационного экзамена.</i> Лицам, успешно сдавшим квалификационный экзамен, выдается квалификационный аттестат аудитора. Квалификационный аттестат аудитора выдается без ограничения срока его действия.</p> <p><i>Каждый аудитор, имеющий квалификационный аттестат, обязан</i> в течение каждого календарного года, начиная с года, следующего за годом получения аттестата, проходить обучение по программам повышения квалификации, утвержденным уполномоченным федеральным органом</p>

Продолжение табл. 6

Субъект	Характеристика субъекта
Аудиторская организация	<p>Коммерческая организация, осуществляющая аудиторские проверки и оказывающая сопутствующие аудиту услуги.</p> <p>Аудиторская организация осуществляет свою деятельность после получения лицензии и может быть создана в любой организационно-правовой форме, за исключением ОАО</p> <p>Не менее 50 % кадрового состава аудиторской организации должны составлять граждане РФ, постоянно проживающие на территории РФ, а в случае, если руководителем аудиторской организации является иностранный гражданин, – не менее 75 %.</p> <p>В штате аудиторской организации должно состоять не менее пяти аудиторов, имеющих квалификационный аттестат</p>
Аудируемое лицо	<p>Индивидуальный предприниматель или юридическое лицо, заключившее договор оказания аудиторских услуг</p>
Министерство финансов РФ	<p>Основными функциями уполномоченного федерального органа исполнительной власти, осуществляющего регулирование деятельности аудиторов (Министерства финансов РФ) являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> – издание в пределах своей компетенции нормативных правовых актов, регулирующих аудиторскую деятельность; – организация разработки и представление на утверждение Правительству РФ федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности; – организация в установленном законодательством Российской Федерации порядке системы аттестации, обучения и повышения квалификации аудиторов в Российской Федерации, лицензирование аудиторской деятельности; – организация системы надзора за соблюдением аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами лицензионных требований и условий; – контроль за соблюдением аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности; – определение объема и разработка порядка представления уполномоченному федеральному органу отчетности аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов; – ведение государственных реестров аттестованных аудиторов аудиторских организаций, индивидуальных аудиторов, профессиональных аудиторских объединений и учебно-методических центров (в соответствии с положением о ведении реестров, который утверждается уполномоченным федеральным органом), а также предоставление информации, содержащейся в реестрах, всем заинтересованным лицам; – аккредитация профессиональных аудиторских объединений

Окончание табл. 6

Субъект	Характеристика субъекта
<i>Аккредитованное профессиональное аудиторское объединение</i>	<p>Саморегулируемое объединение аудиторов, аудиторских организаций, созданное в соответствии с законами Российской Федерации в целях обеспечения условий аудиторской деятельности своих членов и защиты их интересов.</p> <p>Такое объединение действует на некоммерческой основе, устанавливает обязательные для своих членов внутренние правила (стандарты) аудиторской деятельности и профессиональной этики, осуществляет систематический контроль за их соблюдением. Оно получает аккредитацию в уполномоченном федеральном органе.</p> <p><i>Право на подачу в уполномоченный федеральный орган заявления о своей аккредитации имеет профессиональное аудиторское объединение, членами которого являются не менее 1 000 аттестованных аудиторов и (или) не менее 100 аудиторских организаций.</i></p> <p><i>Любая аудиторская организация и любой индивидуальный аудитор могут являться членами по крайней мере одного аккредитованного профессионального аудиторского объединения</i></p>

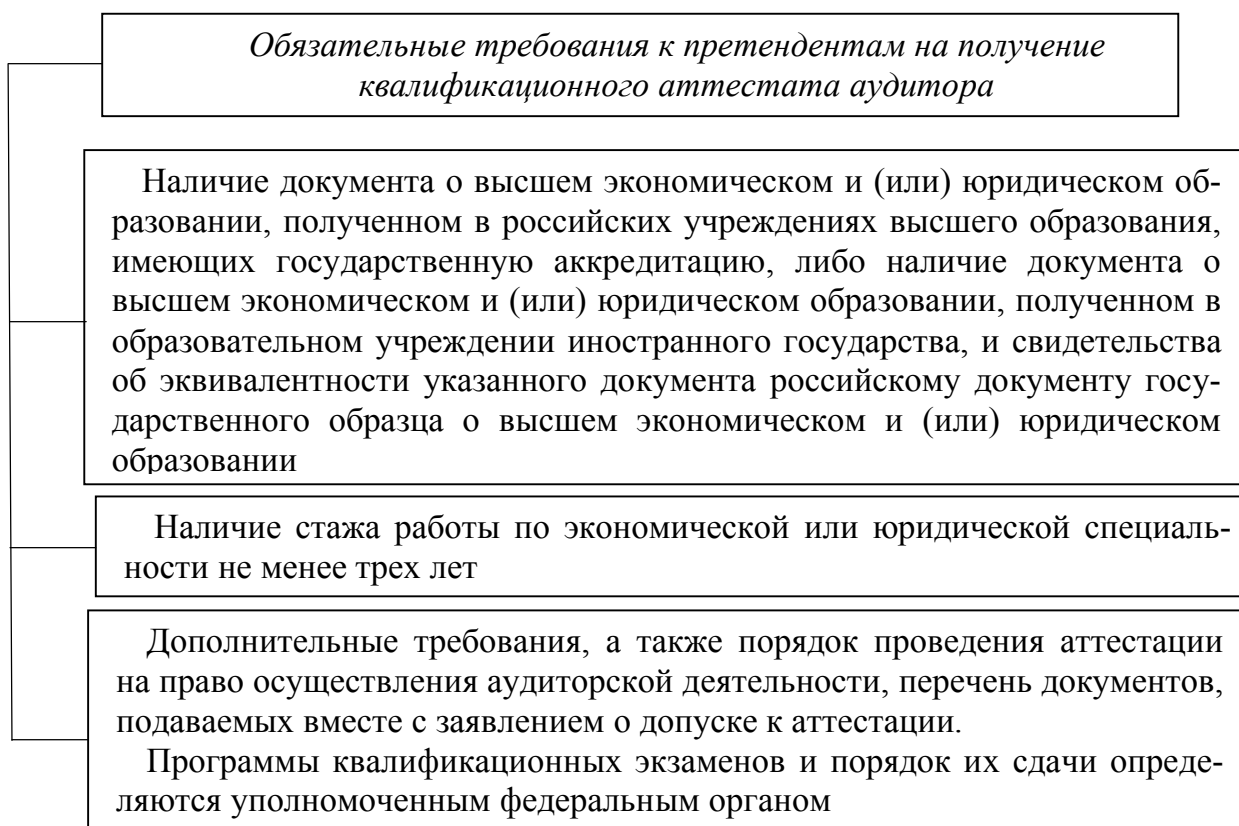


Рис. 3. Обязательные требования к претендентам на получение квалификационного аттестата аудитора

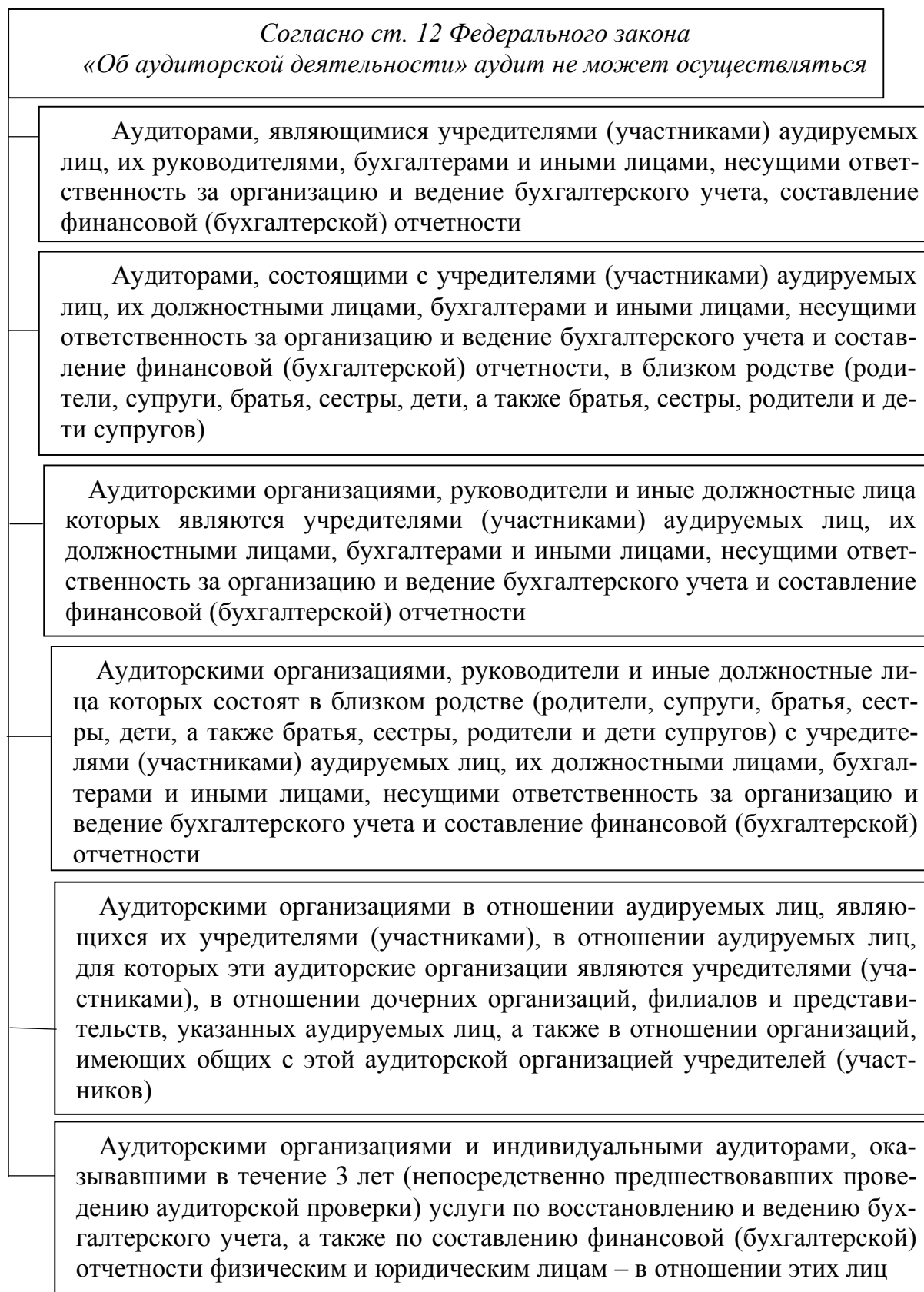


Рис. 4. Запрет на осуществление аудиторской деятельности

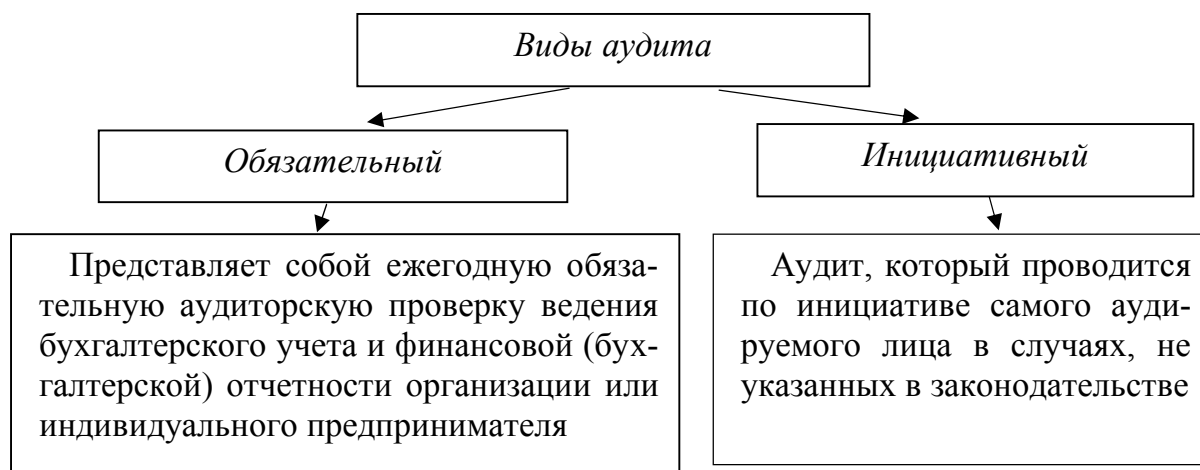


Рис. 5. Виды аудита

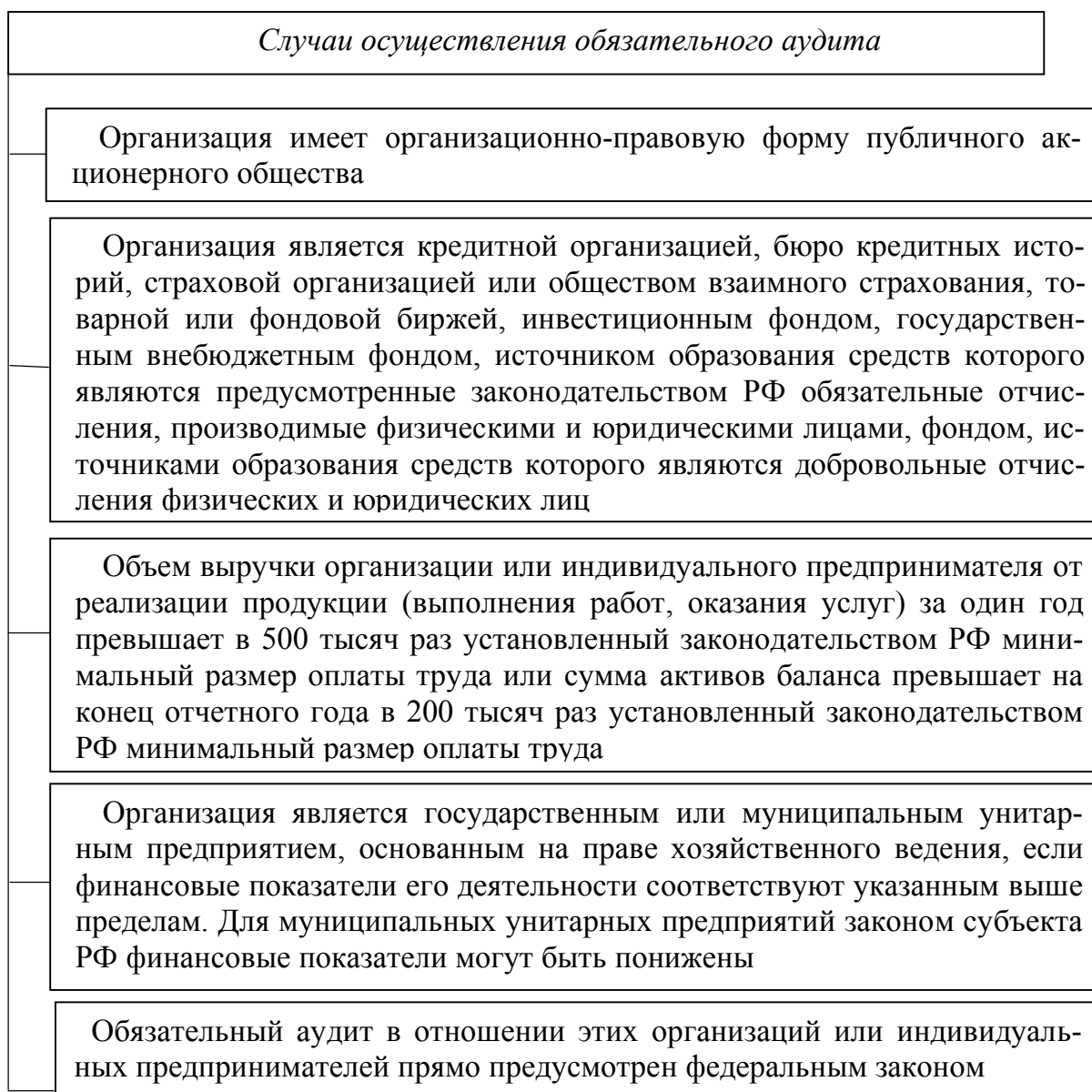


Рис. 6. Случаи осуществления обязательного аудита

Таблица 7

Правовое положение аудиторских организаций
(индивидуальных аудиторов)

<i>Аудиторы вправе</i>	<i>Аудиторы обязаны</i>
<p>1. Самостоятельно определять формы и методы проведения аудита.</p> <p>2. Проверять в полном объеме документацию, связанную с финансово-хозяйственной деятельностью аудируемого лица, а также фактическое наличие любого имущества, учтенного в этой документации.</p> <p>3. Получать у должностных лиц аудируемого лица разъяснения в устной и письменной формах по возникшим в ходе аудиторской проверки вопросам.</p> <p>4. Отказаться от проведения аудиторской проверки или от выражения своего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности в аудиторском заключении в случаях:</p> <ul style="list-style-type: none"> – непредставления аудируемым лицом всей необходимой документации; – выявления в ходе аудиторской проверки обстоятельств, оказывающих либо могущих оказать существенное влияние на мнение аудиторской организации или индивидуального аудитора о степени достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности аудируемого лица. <p>5. Осуществлять иные права, вытекающие из существа правоотношений, определенных договором оказания аудиторских услуг, и не противоречащие законодательству РФ</p>	<p>1. Осуществлять аудиторскую проверку в соответствии с законодательством РФ.</p> <p>2. Предоставлять по требованию аудируемого лица необходимую информацию о требованиях законодательства РФ, касающихся проведения аудиторской проверки, а также о нормативных актах РФ, на которых основываются замечания и выводы аудиторской организации или индивидуального аудитора.</p> <p>3. В срок, установленный договором оказания аудиторских услуг, передать аудиторское заключение аудируемому лицу и (или) лицу, заключившему договор оказания аудиторских услуг.</p> <p>4. Обеспечивать сохранность документов, получаемых и составляемых в ходе аудиторской проверки, не разглашать их содержание без согласия аудируемого лица и (или) лица, заключившего договор оказания аудиторских услуг, за исключением случаев, предусмотренных законодательством РФ.</p> <p>5. Исполнять иные обязанности, вытекающие из существа правоотношений, определенных договором оказания аудиторских услуг, и не противоречащие законодательству РФ (ст. 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности»)</p>

Таблица 8

Правовое положение аудируемых лиц и (или) лиц, заключивших договор оказания аудиторских услуг

<i>Аудируемое лицо и (или) лицо, заключившее договор оказания аудиторских услуг, вправе</i>	<i>Аудируемое лицо и (или) лицо, заключившее договор оказания аудиторских услуг, обязано</i>
<p>1. Получать от аудиторской организации или индивидуального аудитора информацию о законодательных и нормативных актах РФ, на которых основываются выводы аудиторской организации или индивидуального аудитора.</p> <p>2. Получить от аудиторской организации или индивидуального аудитора аудиторское заключение в срок, определенный договором оказания аудиторских услуг.</p> <p>3. Осуществлять иные права, вытекающие из существа правоотношений, определенных договором оказания аудиторских услуг, и не противоречащие законодательству РФ</p>	<p>1. Заключать договоры на проведение обязательного аудита с аудиторскими организациями в сроки, установленные законодательством РФ.</p> <p>2. Создавать аудиторской организации (индивидуальному аудитору) условия для своевременного и полного проведения аудиторской проверки, осуществлять содействие аудиторским организациям (индивидуальным аудиторам) в своевременном и полном проведении аудиторской проверки, предоставлять им информацию и документацию, необходимую для осуществления аудита.</p> <p>3. Не предпринимать действий в целях ограничения круга вопросов, подлежащих выяснению при проведении аудиторской проверки.</p> <p>4. Оперативно устранять выявленные аудиторами в ходе аудиторской проверки нарушения правил ведения бухгалтерского учета и составления финансовой (бухгалтерской) отчетности.</p> <p>5. Своевременно оплачивать услуги аудиторских организаций (индивидуальных аудиторов) в соответствии с договором на проведение аудита.</p> <p>6. Исполнять иные обязанности, вытекающие из существа правоотношений, определенных договором оказания аудиторских услуг, и не противоречащие законодательству РФ (ст. 6 Федерального закона «Об аудиторской деятельности»)</p>

Таблица 9

Порядок проведения аудита

Этап	Характеристика этапа
<i>Планирование аудита</i>	Предполагает определение стратегии и тактики аудиторской проверки, выбор процедур и методов аудиторской деятельности. По итогам предварительного планирования аудиторская организация или индивидуальный аудитор и аудируемое лицо заключают договор оказания аудиторских услуг, который является разновидностью договора возмездного оказания услуг (ст. 779–783 ГК РФ)

Окончание табл. 9

Этап	Характеристика этапа
<i>Проведение аудита</i>	В ходе проверки аудитор собирает аудиторские доказательства на основе изучения следующих документов: первичных документов, инвентаризационных описей, бухгалтерской и статистической отчетности, договоров, распорядительных документов и др. При этом аудитор может использовать следующие подходы к оценке достоверности бухгалтерской отчетности: юридический, бухгалтерский, специальный, отраслевой
<i>Завершение аудита</i>	Предусматривает выражение мнения о достоверности бухгалтерской отчетности аудируемого лица, которое оформляется аудиторским заключением

Таблица 10

Элементы аудиторского заключения

Этап	Характеристика этапа
<i>Вводная часть</i>	Содержит общие сведения об аудиторской организации (индивидуальном аудиторе): юридический адрес, сведения о государственной регистрации, лицензии и др.
<i>Аналитическая часть</i>	Содержится отчет аудитора об общих результатах проверки бухгалтерского учета и отчетности. Она адресуется исполнительным органам аудируемого лица
<i>Итоговая часть</i>	Содержит мнение аудитора о достоверности бухгалтерской отчетности аудируемого лица. Она адресуется учредителям

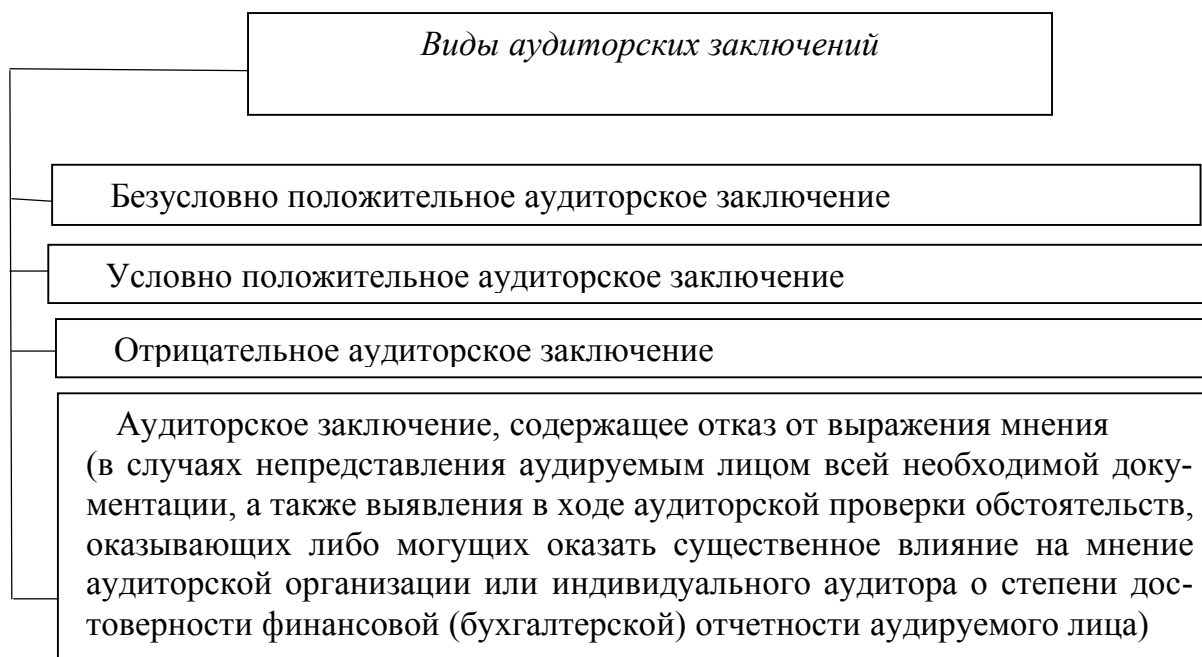


Рис. 7. Виды аудиторских заключений

Таблица 11

Виды стоимости объекта оценки

Вид стоимости	Характеристика
<i>Рыночная стоимость объекта оценки</i>	<p>Это наиболее вероятная цена, по которой данный объект оценки может быть отчужден на открытом рынке в условиях конкуренции, когда стороны сделки действуют разумно, располагая всей необходимой информацией, а на величине цены сделки не отражаются какие-либо чрезвычайные обстоятельства, то есть когда:</p> <ul style="list-style-type: none"> – одна из сторон сделки не обязана отчуждать объект оценки, а другая сторона не обязана принимать исполнение; – стороны сделки хорошо осведомлены о предмете сделки и действуют в своих интересах; – объект оценки представлен на открытом рынке посредством публичной оферты, типичной для аналогичных объектов оценки; – цена сделки представляет собой разумное вознаграждение за объект оценки, и не было принуждения к совершению сделки в отношении сторон сделки с чьей-либо стороны; – платеж за объект оценки выражен в денежной форме
<i>Стоимость объекта оценки с ограниченным рынком</i>	Стоимость объекта оценки, продажа которого на открытом рынке невозможна или требует дополнительных затрат по сравнению с затратами, необходимыми для продажи свободно обращающихся на рынке товаров
<i>Стоимость замещения объекта оценки</i>	Сумма затрат на создание объекта, аналогичного объекту оценки, в рыночных ценах, существующих на дату проведения оценки, с учетом износа объекта оценки
<i>Стоимость воспроизводства объекта оценки</i>	Сумма затрат в рыночных ценах, существующих на дату проведения оценки, на создание объекта, идентичного объекту оценки, с применением идентичных материалов и технологий, с учетом износа объекта оценки
<i>Стоимость объекта оценки при существующем использовании</i>	Стоимость объекта оценки, определяемая исходя из существующих условий и цели его использования
<i>Инвестиционная стоимость объекта оценки</i>	Стоимость объекта оценки, определяемая исходя из его доходности для конкретного лица при заданных инвестиционных целях
<i>Стоимость объекта оценки для целей налогообложения</i>	Стоимость объекта оценки, определяемая для исчисления налоговой базы и рассчитываемая в соответствии с положениями нормативных правовых актов (в том числе инвентаризационная стоимость)

Окончание табл. 11

Вид стоимости	Характеристика
<i>Ликвидационная стоимость объекта оценки</i>	Стоимость объекта оценки в случае, если объект оценки должен быть отчужден в срок меньше обычного срока экспозиции аналогичных объектов
<i>Утилизационная стоимость объекта оценки</i>	Стоимость объекта оценки, равная рыночной стоимости материалов, которые он в себя включает, с учетом затрат на утилизацию объекта оценки
<i>Специальная стоимость объекта оценки</i>	Стоимость, для определения которой в договоре об оценке или нормативном правовом акте оговариваются условия, не включенные в понятие рыночной или иной стоимости, указанной в настоящих стандартах оценки

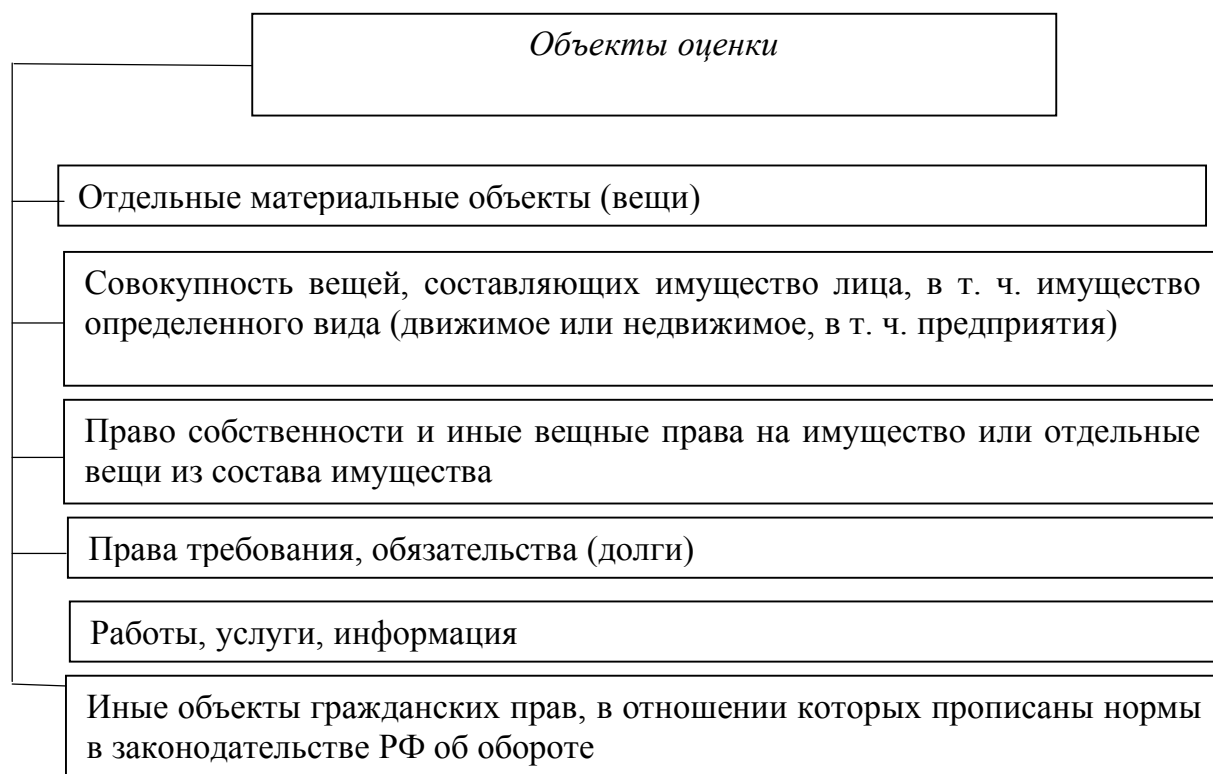


Рис. 8. Виды объектов оценки

Таблица 12

Виды оценки

Этап	Характеристика этапа
<i>Обязательная оценка</i>	Осуществляется в случаях, прямо предусмотренных законом. В соответствии со ст. 8 ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации» проведение оценки объектов оценки является обязательным в случае вовлечения в сделку объектов оценки, принадлежащих полностью или частично РФ, субъектам РФ либо МО, в том числе при:

Этап	Характеристика этапа
	<p>1) определении стоимости объектов оценки, принадлежащих РФ, субъектам РФ или муниципальным образованиям, в целях их приватизации, передачи в доверительное управление либо передачи в аренду;</p> <p>2) использовании объектов оценки, принадлежащих РФ, субъектам РФ либо муниципальным образованиям, в качестве предмета залога;</p> <p>3) продаже или ином отчуждении объектов оценки, принадлежащих РФ, субъектам РФ или муниципальным образованиям;</p> <p>4) переуступке долговых обязательств, связанных с объектами оценки, принадлежащими РФ, субъектам РФ или муниципальным образованиям;</p> <p>5) передаче объектов оценки, принадлежащих РФ, субъектам РФ или муниципальным образованиям, в качестве вклада в уставные капиталы, фонды юридических лиц, а также при возникновении спора о стоимости объекта оценки, в т. ч. при:</p> <ul style="list-style-type: none"> – национализации имущества; – ипотечном кредитовании физических и юридических лиц в случаях возникновения споров о величине стоимости предмета ипотеки; – составлении брачных контрактов и разделе имущества разводящихся супругов по требованию одной из сторон в случае возникновения спора о стоимости этого имущества; – выкупе или ином предусмотренном законодательством РФ изъятии имущества у собственников для государственных или муниципальных нужд; – проведении оценки объектов оценки в целях контроля за правильностью уплаты налогов в случае возникновения спора об исчислении налогооблагаемой базы
<i>Инициативная (добровольная) оценка</i>	Осуществляется в случаях, не предусмотренных законодательством

Таблица 13

Субъекты оценочной деятельности

Субъект	Характеристика субъекта
<i>Оценщики</i>	Физические и юридические лица, имеющие право осуществлять оценочную деятельность.

Окончание табл. 13

Субъект	Характеристика субъекта
	<i>Оценщики обязаны повышать свою квалификацию не реже одного раза в три года, а также заключить договор страхования гражданской ответственности в случае причинения убытков третьим лицам в связи с осуществлением оценщиком своей деятельности (ст. 24 Федерального закона «Об оценочной деятельности в Российской Федерации»)</i>
<i>Потребители услуг оценщиков (заказчики)</i>	Любые физические и юридические лица, заключившие договор об оказании услуг по оценке определенного объекта оценки
<i>Государственный орган, осуществляющий регулирование оценочной деятельности (Министерство экономического развития и торговли РФ)</i>	<i>Функции уполномоченных в данной сфере органов:</i> – контроль за осуществлением оценочной деятельности; – регулирование оценочной деятельности; – взаимодействие с органами государственной власти по вопросам оценочной деятельности и координация их деятельности; – согласование проектов стандартов оценки; согласование перечня требований, предъявляемых к образовательным учреждениям, осуществляющим профессиональную подготовку оценщиков в соответствии с законодательством Российской Федерации
<i>Саморегулируемые организации оценщиков</i>	В целях саморегулирования оценочной деятельности оценщики вправе объединяться в ассоциации, союзы, иные некоммерческие организации. <i>Саморегулируемые организации оценщиков могут выполнять следующие функции:</i> – защищать интересы оценщиков; – содействовать повышению уровня профессиональной подготовки оценщиков; – содействовать разработке образовательных программ по профессиональному обучению оценщиков; – разрабатывать собственные стандарты оценки; разрабатывать и поддерживать собственные системы контроля качества осуществления оценочной деятельности

Таблица 14

Требования, предъявляемые к оценочной деятельности

<i>Требования к оценочной деятельности физических лиц</i>	<i>Требования к оценочной деятельности юридических лиц</i>
Соблюдение законодательства РФ об оценочной деятельности	Соблюдение законодательства РФ об оценочной деятельности

Окончание табл. 14

<i>Требования к оценочной деятельности физических лиц</i>	<i>Требования к оценочной деятельности юридических лиц</i>
Государственная регистрация в качестве индивидуального предпринимателя	Государственная регистрация в качестве юридического лица
Наличие документа об образовании, подтверждающего получение профессиональных знаний в области оценочной деятельности (в соответствии с согласованными с уполномоченным Правительством РФ органом по контролю за осуществлением оценочной деятельности профессиональными образовательными программами высшего профессионального образования, дополнительного профессионального образования или программами профессиональной переподготовки работников)	Наличие в штате юридического лица не менее одного работника, для которого данное юридическое лицо является основным местом работы и который имеет документ об образовании, подтверждающий получение профессиональных знаний в области оценочной деятельности (в соответствии с согласованными с уполномоченным Правительством РФ органом по контролю за осуществлением оценочной деятельности профессиональными образовательными программами высшего профессионального образования, дополнительного профессионального образования или программами профессиональной переподготовки работников)

Таблица 15

Правовое положение оценщика

<i>Оценщик имеет право</i>	<i>Оценщик обязан</i>
Применять самостоятельно методы проведения оценки объекта оценки в соответствии со стандартами оценки	Соблюдать при осуществлении оценочной деятельности требования законодательства об оценочной деятельности
Требовать от заказчика при проведении обязательной оценки объекта оценки обеспечения доступа в полном объеме к документации, необходимой для осуществления этой оценки	Сообщать заказчику о невозможности своего участия в проведении оценки объекта оценки вследствие возникновения обстоятельств, препятствующих проведению объективной оценки объекта оценки
Получать разъяснения и дополнительные сведения, необходимые для осуществления данной оценки	Обеспечивать сохранность документов, получаемых от заказчика и третьих лиц в ходе проведения оценки объекта оценки

Окончание табл. 15

<i>Оценщик имеет право</i>	<i>Оценщик обязан</i>
Запрашивать в письменной или устной форме у третьих лиц информацию, необходимую для проведения оценки объекта оценки, за исключением информации, являющейся государственной или коммерческой тайной; в случае если отказ в предоставлении указанной информации существенным образом влияет на достоверность оценки объекта оценки, оценщик указывает это в отчете	Предоставлять заказчику информацию о требованиях законодательства РФ об оценочной деятельности, об уставе и о кодексе этики соответствующей саморегулируемой организации (профессионального общественного объединения оценщиков или некоммерческой организации оценщиков), на членство в которой ссылается оценщик в своем отчете
Привлекать по мере необходимости на договорной основе к участию в проведении оценки объекта оценки иных оценщиков либо других специалистов	Предоставлять по требованию заказчика лицензию на осуществление оценочной деятельности, страховой полис и документ об образовании, подтверждающий получение профессиональных знаний в области оценочной деятельности
Отказаться от проведения оценки объекта оценки в случаях, если заказчик нарушил условия договора, не обеспечил предоставление необходимой информации об объекте оценки либо не обеспечил соответствующие договору условия работы	Не разглашать конфиденциальную информацию, полученную от заказчика в ходе проведения оценки объекта оценки, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации
Требовать возмещения расходов, связанных с проведением оценки объекта оценки, и денежного вознаграждения за проведение оценки объекта оценки по определению суда, арбитражного суда или третейского суда	Хранить копии составленных отчетов в течение трех лет

Таблица 16

Порядок проведения оценки

Этап	Характеристика этапа
<i>Заключение с заказчиком договора об оценке</i>	Оценка объекта оценки может проводиться оценщиком только при соблюдении требования к независимости оценщика, предусмотренного законодательством РФ об оценочной деятельности. В случае если он не отвечает указанному требованию, оценщик обязан сообщить об этом заказчику и отказаться от заключения договора об оценке.

Продолжение табл. 16

Этап	Характеристика этапа
	<p><i>Договор между оценщиком и заказчиком заключается в письменной форме и не требует нотариального удостоверения.</i></p> <p><i>Договор должен содержать:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – основания заключения договора; – вид объекта оценки; – вид определяемой стоимости (стоимостей) объекта оценки; – денежное вознаграждение за проведение оценки объекта оценки; – сведения о страховании гражданской ответственности оценщика. <p><i>В договор в обязательном порядке включаются сведения о наличии у оценщика лицензии на осуществление оценочной деятельности с указанием порядкового номера и даты выдачи этой лицензии, органа, ее выдавшего, а также срока, на который данная лицензия выдана.</i></p> <p><i>Договор об оценке как единичного объекта оценки, так и ряда объектов оценки должен содержать точное указание на этот объект оценки (объекты оценки), а также его (их) описание.</i></p> <p><i>В отношении оценки объектов оценки, принадлежащих РФ, субъектам РФ или муниципальным образованиям, договор заключается оценщиком с лицом, уполномоченным собственником на совершение сделки с объектами оценки, если иное не установлено законодательством РФ.</i></p> <p><i>При заключении договора оценки оценщик обязан предоставлять заказчику информацию о требованиях законодательства РФ об оценочной деятельности, в том числе о порядке лицензирования оценочной деятельности, обязанностях оценщика, требованиях к договору об оценке и отчету об оценке, а также о стандартах оценки. Факт предоставления такой информации фиксируется в договоре об оценке</i></p>
<p><i>Установление количественных и качественных характеристик объекта оценки</i></p>	<p>Оценщик осуществляет сбор и обработку:</p> <ul style="list-style-type: none"> – правоустанавливающих документов, сведений об обременении объекта оценки правами иных лиц; – данных бухгалтерского учета и отчетности, относящихся к объекту оценки; – информации о технических и эксплуатационных характеристиках объекта оценки; – информации, необходимой для установления количественных и качественных характеристик объекта оценки с

Продолжение табл. 16

Этап	Характеристика этапа
	целью определения его стоимости, а также другой информации, связанной с объектом оценки
<i>Анализ рынка, к которому относится объект оценки</i>	Оценщик определяет и анализирует рынок, к которому относится объект оценки, его историю, текущую конъюнктуру и тенденции, а также аналоги объекта оценки и обосновывает их выбор
<i>Выбор метода (методов) оценки</i>	<p><i>Оценщик использует следующие подходы к оценке:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – <i>затратный подход</i> – совокупность методов оценки стоимости объекта оценки, основанных на определении затрат, необходимых для восстановления либо замещения объекта оценки (с учетом его износа); – <i>сравнительный подход</i> – совокупность методов оценки стоимости объекта оценки, основанных на сравнении объекта оценки с аналогичными объектами, в отношении которых имеется информация о ценах сделок с ними; – <i>доходный подход</i> – совокупность методов оценки стоимости объекта оценки, основанных на определении ожидаемых доходов от объекта оценки. <p><i>На данном этапе оценщик осуществляет также необходимые расчеты того или иного вида стоимости объекта оценки с учетом полученных количественных и качественных характеристик объекта оценки, результатов анализа рынка, к которому относится объект оценки, а также обстоятельств, уменьшающих вероятность получения доходов от объекта оценки в будущем (рисков), и другой информации</i></p>
<i>Обобщение результатов</i>	<p>Обобщение результатов, полученных в рамках каждого из подходов к оценке, и определение итоговой величины стоимости объекта оценки.</p> <p><i>Итоговая величина стоимости объекта оценки должна быть выражена в рублях в виде единой величины, если в договоре об оценке не предусмотрено иное.</i></p> <p>Итоговая величина стоимости объекта оценки, указанная в отчете об оценке, составленном в порядке и на основании требований, установленных ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации», стандартами оценки и нормативными актами по оценочной деятельности уполномоченного органа по контролю за осуществлением оценочной деятельности в РФ, может быть признана рекомендуемой для целей совершения сделки с объектом оценки, если с даты составления отчета об оценке до даты совершения сделки с объектом оценки или даты представления публичной оферты прошло не более 6 месяцев</p>

Окончание табл. 16

Этап	Характеристика этапа
Составление и передача заказчику отчета об оценке	<p><i>Отчет не должен допускать</i> неоднозначного толкования или вводить в заблуждение.</p> <p><i>В отчете в обязательном порядке указываются</i> дата проведения оценки объекта оценки, используемые стандарты оценки, цели и задачи проведения оценки объекта оценки, а также приводятся иные сведения, которые необходимы для полного и недвусмысленного толкования результатов проведения оценки объекта оценки, отраженных в отчете.</p> <p>В случае, если при проведении оценки объекта оценки определяется не рыночная стоимость, а иные виды стоимости, в отчете должны быть указаны критерии установления оценки объекта оценки и причины отступления от возможности определения рыночной стоимости объекта оценки.</p> <p><i>Отчет должен быть</i> пронумерован постранично, прошит, скреплен печатью, а также подписан оценщиком – индивидуальным предпринимателем или работником юридического лица</p>

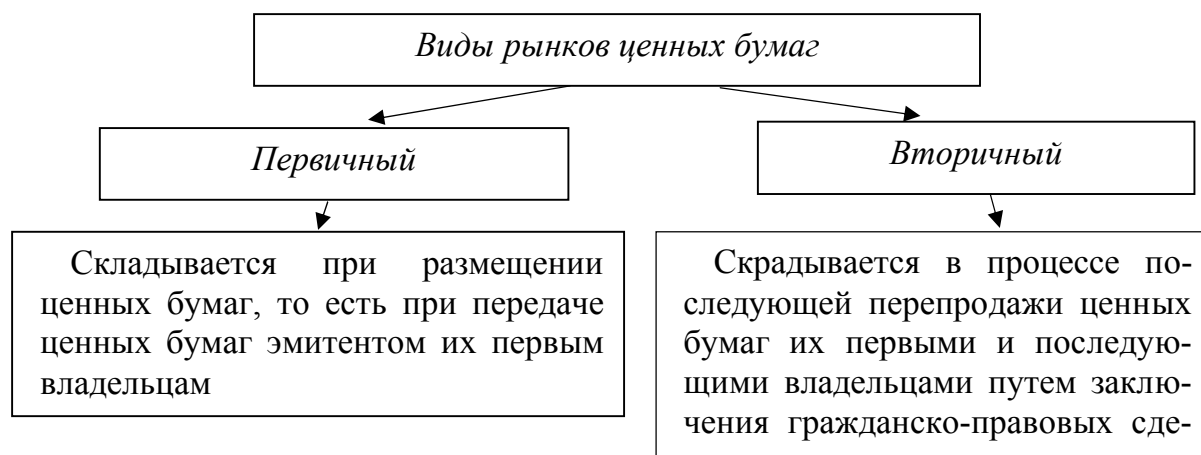


Рис. 9. Виды рынков ценных бумаг

Таблица 17

Субъекты рынка ценных бумаг

Субъект	Характеристика
Эмитент	<p>Это субъект, выпускающий в обращение ценные бумаги и несущий от своего имени обязательства перед владельцами ценных бумаг по осуществлению прав, закрепленных ими.</p> <p><i>Эмитентами могут быть юридические лица, органы исполнительной власти, органы местного самоуправления</i></p>

Окончание табл. 17

Субъект	Характеристика
<i>Инвестор</i>	<p>Это субъект, осуществляющий вложение собственных, заемных или привлеченных средств в форме инвестиций в ценные бумаги с целью получения прибыли и иного положительного экономического результата.</p> <p><i>В роли инвесторов могут выступать</i> физические и юридические лица, государство, муниципальные образования</p>
<i>Профессиональные участники рынка ценных бумаг</i>	<p>Юридические лица, осуществляющие на профессиональной основе виды деятельности на рынке ценных бумаг, определенные в главе 2 ФЗ «О рынке ценных бумаг».</p> <p><i>К ним относятся:</i> брокеры, дилеры, управляющие, клиринговые организации, депозитарии, держатели реестра (регистраторы), организаторы торговли на рынке ценных бумаг</p>
<i>Саморегулируемые организации профессиональных участников рынка ценных бумаг</i>	Представляет собой добровольное объединение профессиональных участников рынка ценных бумаг, учрежденное в целях обеспечения условий профессиональной деятельности участников рынка ценных бумаг, соблюдения стандартов профессиональной этики, защиты интересов владельцев ценных бумаг и клиентов профессиональных участников рынка ценных бумаг, установления правил и стандартов проведения операций с ценными бумагами
<i>Государство в лице своих органов власти</i>	С одной стороны, может выступать в роли эмитента, инвестора и даже профессионального участника рынка ценных бумаг, а с другой стороны, осуществляет государственное регулирование рынка ценных бумаг с помощью издания нормативно-правовых актов, деятельности Федеральной службы по финансовым рынкам и т. д.
<i>Федеральная служба по финансовым рынкам</i>	Действует на основе положения о ней, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 30 июня 2004 г. № 317

Таблица 18

Виды ценных бумаг

Вид	Характеристика
<i>Эмиссионные ценные бумаги</i>	<p>Любые ценные бумаги, в том числе бездокументарные, которые характеризуются одновременно следующими признаками:</p> <p>1) закрепляют совокупность имущественных и неимущественных прав, подлежащих удостоверению, уступке и безусловному осуществлению с соблюдением установленных законом формы и порядка;</p>

Окончание табл. 18

Вид	Характеристика
	2) размещаются выпусками (выпуск – совокупность всех ценных бумаг одного эмитента); 3) имеют равные объем и сроки осуществления прав внутри одного выпуска вне зависимости от времени ее приобретения
<i>Неэмиссионные ценные бумаги</i>	Ценные бумаги, не выпускаемые на массовой основе, их выпуск в обращение не связаны с процедурой государственной регистрации

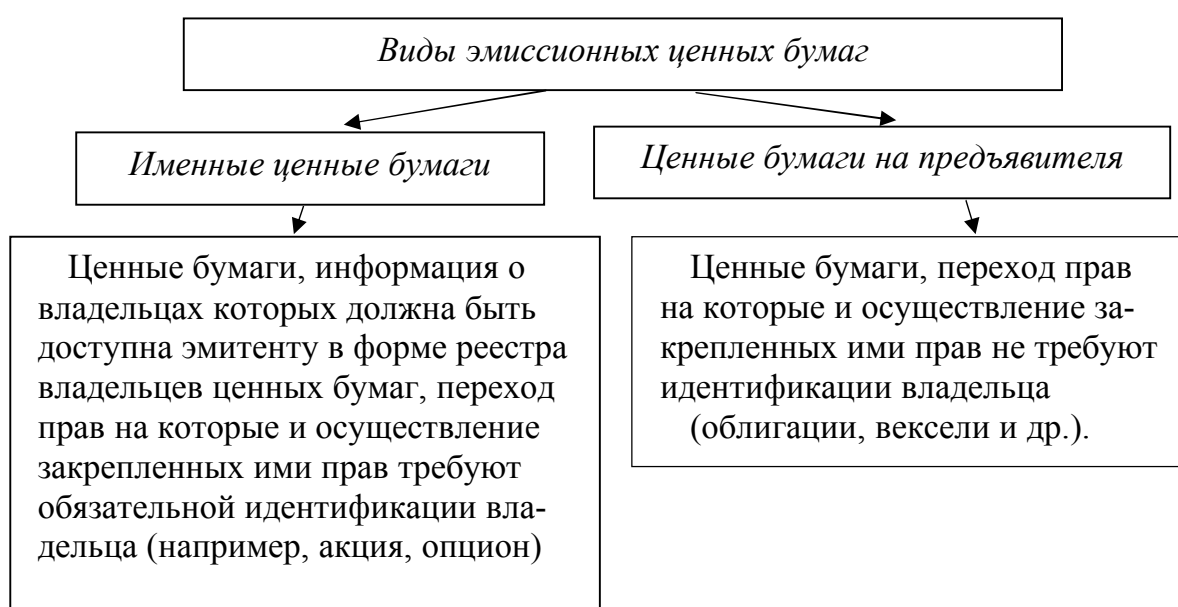


Рис. 10. Виды эмиссионных ценных бумаг

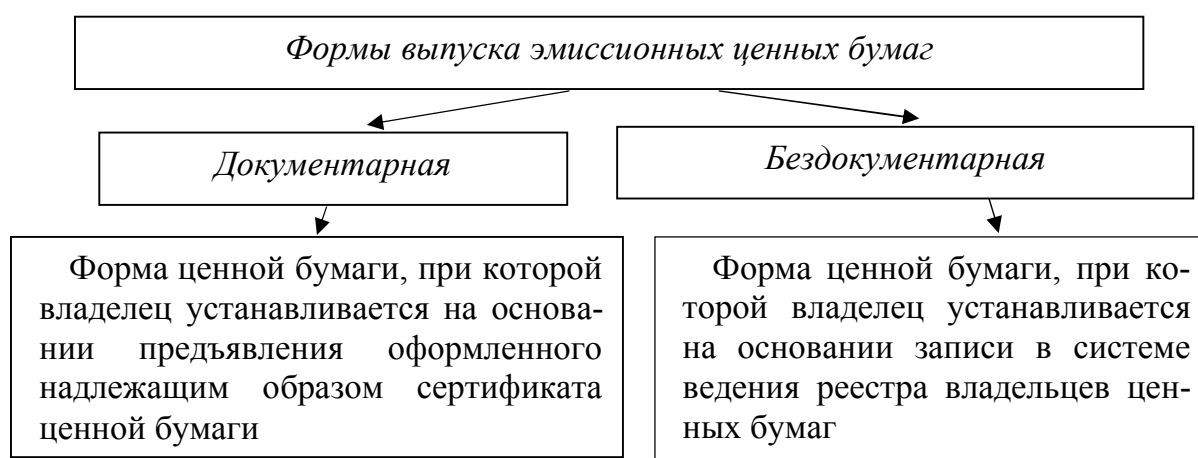


Рис. 11. Формы выпуска эмиссионных ценных бумаг

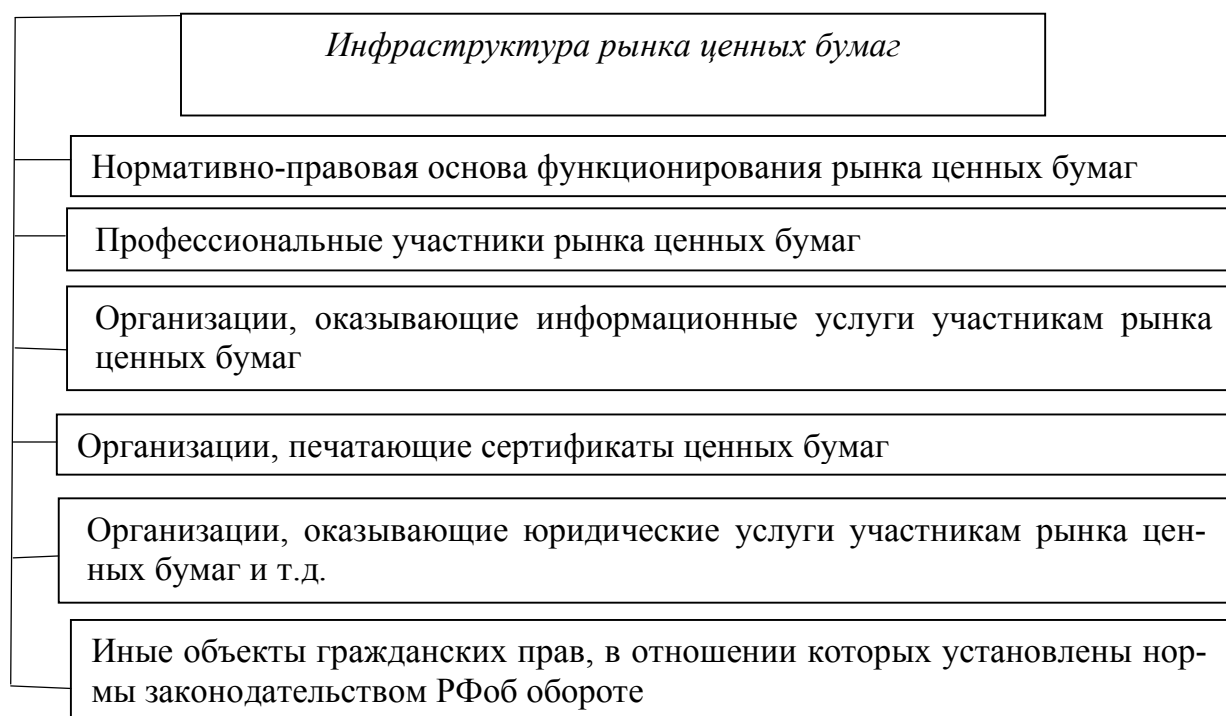


Рис. 12. Инфраструктура рынка ценных бумаг

Таблица 19

Виды эмиссионных ценных бумаг

Вид	Характеристика
<i>Акция</i>	Эмиссионная ценная бумага, закрепляющая права ее владельца на получение части прибыли акционерного общества в виде дивидендов, на участие в управлении акционерным обществом и на часть имущества, остающегося после его ликвидации
<i>Облигация</i>	Эмиссионная ценная бумага, закрепляющая право ее владельца на получение от эмитента облигации в предусмотренный в ней срок ее номинальной стоимости или иного имущественного эквивалента
<i>Опцион</i>	Эмиссионная ценная бумага, закрепляющая право ее владельца на покупку в предусмотренный ею срок и (или) при наступлении указанных в ней обстоятельств определенного количества акций эмитента опциона по цене, определенной в опционе

Таблица 20

Виды неэмиссионных ценных бумаг

Вид	Характеристика
<i>Вексель</i>	Ничем не обусловленное обязательство векселедателя либо иного указанного в векселе плательщика выплатить при наступлении определенного срока определенную денежную сумму его владельцу

Окончание табл. 20

Вид	Характеристика
<i>Банковский сертификат</i>	Ценная бумага, письменное свидетельство банка о вкладе денежных средств, удостоверяющее право вкладчика на получение по истечении определенного срока суммы депозита и процентов по нему и др.

Таблица 21

Профессиональные участники рынка ценных бумаг

Вид	Характеристика
<i>Брокер</i>	<p>Юридическое лицо, осуществляющее деятельность по совершению гражданско-правовых сделок с ценными бумагами от имени и за счет клиента (в том числе эмитента эмиссионных ценных бумаг при их размещении) или от своего имени и за счет клиента на основании возмездных договоров с клиентом.</p> <p><i>Брокер должен выполнять поручения клиентов добросовестно и в порядке их поступления.</i> Сделки, осуществляемые по поручению клиентов, во всех случаях подлежат приоритетному исполнению по сравнению с дилерскими операциями самого брокера при совмещении им деятельности брокера и дилера.</p> <p>В случае если конфликт интересов брокера и его клиента, о котором клиент не был уведомлен до получения брокером соответствующего поручения, привел к причинению клиенту убытков, брокер обязан возместить их в порядке, установленном гражданским законодательством РФ</p>
<i>Дилер</i>	<p>Юридическое лицо, совершающее сделки купли-продажи ценных бумаг от своего имени и за свой счет путем публичного объявления цен покупки и/или продажи определенных ценных бумаг с обязательством покупки и/или продажи этих ценных бумаг по объявленным лицом, осуществляющим такую деятельность, ценам.</p> <p><i>Кроме цены, дилер имеет право объявить иные существенные условия договора купли-продажи ценных бумаг:</i> минимальное и максимальное количество покупаемых и (или) продаваемых ценных бумаг, а также срок, в течение которого действуют объявленные цены. При отсутствии в объявлении указания на иные существенные условия дилер обязан заключить договор на существенных условиях, предложенных его клиентом. В случае уклонения дилера от заключения договора к нему может быть предъявлен иск о принудительном заключении такого договора и/или о возмещении причиненных клиенту убытков</p>

Продолжение табл. 21

Вид	Характеристика
<i>Управляющий</i>	<p>Юридическое лицо, осуществляющее от своего имени за вознаграждение в течение определенного срока доверительное управление переданными ему во владение и принадлежащими другому лицу в интересах этого лица или указанных этим лицом третьих лиц:</p> <ul style="list-style-type: none"> – ценными бумагами; – денежными средствами, предназначенными для инвестирования в ценные бумаги; – денежными средствами и ценными бумагами, получаемыми в процессе управления ценными бумагами. <p><i>Наличие лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами не требуется в случае, если доверительное управление связано только с осуществлением управляющим действий с ценными бумагами.</i></p> <p><i>Порядок осуществления деятельности по управлению ценными бумагами, права и обязанности управляющего определяются законодательством РФ и договорами.</i></p> <p><i>Управляющий при осуществлении своей деятельности обязан указывать, что он действует в качестве управляющего.</i></p> <p>В случае если конфликт интересов управляющего и его клиента или разных клиентов одного управляющего, о котором все стороны не были уведомлены заранее, привел к действиям управляющего, нанесшим ущерб интересам клиента, управляющий обязан за свой счет возместить убытки в порядке, установленном гражданским законодательством</p>
<i>Регистратор (держатель реестра)</i>	<p>Юридическое лицо, осуществляющее деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, включая сбор, фиксацию, обработку, хранение и предоставление данных, составляющих систему ведения реестра владельцев ценных бумаг.</p> <p><i>Юридическое лицо, осуществляющее деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, не вправе осуществлять сделки с ценными бумагами зарегистрированного в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг эмитента.</i></p> <p><i>Под системой ведения реестра владельцев ценных бумаг понимается совокупность данных, зафиксированных на бумажном носителе и (или) с использованием электронной базы данных; обеспечивающая идентификацию зарегистрированных в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг номинальных держателей и владельцев ценных бумаг и учет их прав в отношении ценных бумаг, зарегистрированных на их имя; позволяющая получать и направлять информацию указанным лицам и составлять реестр владельцев ценных бумаг</i></p>

Вид	Характеристика
<i>Клиринговая организация</i>	Юридическое лицо, осуществляющее деятельность по определению взаимных обязательств (сбор, сверка, корректировка информации по сделкам с ценными бумагами и подготовка бухгалтерских документов по ним) и их зачету по поставкам ценных бумаг и расчетам по ним
<i>Депозитарий</i>	<p>Юридическое лицо, осуществляющее деятельность в сфере оказания услуг по хранению сертификатов ценных бумаг и (или) учету и переходу прав на ценные бумаги.</p> <p>Лицо, пользующееся услугами депозитария по хранению ценных бумаг и/или учету прав на ценные бумаги, именуется <i>депонентом</i>.</p> <p>Договор между депозитарием и депонентом, регулирующий их отношения в процессе депозитарной деятельности, именуется <i>депозитарным договором</i> (договором о счете депо).</p> <p><i>Депозитарный договор должен быть заключен в письменной форме.</i> Депозитарий обязан утвердить условия осуществления им депозитарной деятельности, являющиеся неотъемлемой составной частью заключенного депозитарного договора.</p> <p><i>Заключение депозитарного договора не влечет за собой переход к депозитарию права собственности на ценные бумаги депонента.</i></p> <p><i>Депозитарий несет гражданско-правовую ответственность за сохранность депонированных у него сертификатов ценных бумаг.</i></p> <p>На ценные бумаги депонентов не может быть обращено взыскание по обязательствам депозитария.</p> <p><i>Депозитарий имеет право на основании соглашений с другими депозитариями привлекать их к исполнению своих обязанностей по хранению сертификатов ценных бумаг и (или) учету прав на ценные бумаги депонентов (то есть становиться депонентом другого депозитария или принимать в качестве депонента другой депозитарий), если это прямо не запрещено депозитарным договором.</i></p> <p><i>Депозитарий несет ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение своих обязанностей по учету прав на ценные бумаги, в том числе за полноту и правильность записей по счетам депо</i></p>
<i>Организатор торговли на рынке ценных бумаг</i>	Юридическое лицо, предоставляющее услуги, непосредственно способствующие заключению гражданско-правовых сделок с ценными бумагами между участниками рынка ценных бумаг

Таблица 22

Требования к деятельности фондовой биржи

№	Требование
1	<p><i>Юридическое лицо, осуществляющее деятельность фондовой биржи, не вправе совмещать указанную деятельность с иными видами деятельности, за исключением деятельности валютной биржи, товарной биржи (деятельности по организации биржевой торговли), клиринговой деятельности, связанной с осуществлением клиринга по операциям с ценными бумагами и инвестиционными паями паевых инвестиционных фондов, деятельности по распространению информации, издательской деятельности, а также с осуществлением деятельности по сдаче имущества в аренду.</i></p> <p><i>В случае совмещения юридическим лицом деятельности валютной биржи и/или товарной биржи (деятельности по организации биржевой торговли) и/или клиринговой деятельности с деятельностью фондовой биржи для осуществления каждого из указанных видов деятельности должно быть создано отдельное структурное подразделение. Таким образом, фондовая биржа является субъектом исключительной компетенции</i></p>
2	<p><i>Фондовая биржа действует на основе лицензии, выдаваемой Федеральной службой по финансовым рынкам РФ</i></p>
3	<p><i>Участниками торгов на фондовой бирже могут быть только брокеры, дилеры и управляющие. Иные лица могут совершать операции на фондовой бирже исключительно при посредничестве брокеров, являющихся участниками торгов.</i></p> <p><i>Участниками торгов на фондовой бирже, созданной в форме некоммерческого партнерства, могут быть только члены такой биржи. Порядок допуска к участию в торгах и исключения из числа участников торгов определяется правилами, устанавливаемыми фондовой биржей.</i></p> <p><i>Не допускаются неравноправное положение участников торгов на фондовой бирже, а также передача права на участие в торгах на фондовой бирже третьим лицам</i></p>
4	<p><i>Фондовая биржа обязана утвердить правила:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>а) допуска к участию в торгах на фондовой бирже;</i> <i>б) проведения торгов на фондовой бирже, которые должны содержать правила совершения и регистрации сделок, меры, направленные на предотвращение манипулирования ценами и использования служебной информации.</i> <p><i>Фондовая биржа обязана регистрировать указанные документы в Федеральной службе по финансовым рынкам</i></p>
5	<p><i>Фондовая биржа должна осуществлять постоянный контроль за совершаемыми на фондовой бирже сделками в целях выявления случаев использования служебной информации и манипулирования ценами, должна следить за соблюдением участниками торгов и эмитентами, ценные бумаги которых включены в котировальные списки, требований законодательства РФ о ценных бумагах и нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг</i></p>

Окончание табл. 22

№	Требование
6	<i>Фондовая биржа обязана обеспечивать гласность и публичность проводимых торгов путем оповещения участников торгов о месте и времени проведения торгов, списке и котировке ценных бумаг, допущенных к торгам на фондовой бирже, о результатах торговых сессий, а также предоставлять другую информацию в соответствии с законодательством</i>
7	<i>Фондовая биржа вправе устанавливать размер и порядок взимания с участников торгов взносов, сборов и других платежей за оказываемые ею услуги, а также размер и порядок взимания штрафов за нарушение установленных ею правил.</i> <i>Фондовая биржа не вправе устанавливать размер вознаграждения, взимаемого участниками торгов за совершение биржевых сделок</i>
8	<i>Фондовые биржи, являющиеся некоммерческими партнерствами, могут быть преобразованы в акционерные общества. Решение о таком преобразовании принимается членами такой фондовой биржи большинством в три четверти голосов всех членов этой фондовой биржи</i>

Таблица 23

Требования к порядку управления фондовой биржей

№	Требование
1	<i>Фондовая биржа, являющаяся акционерным обществом, должна иметь совет директоров. Не менее одной трети членов совета директоров фондовой биржи должны отвечать следующим требованиям:</i> а) не являться на момент избрания и в течение 1 года, предшествующего избранию, должностными лицами или работниками фондовой биржи; б) не являться должностными лицами другого общества, в котором любое из должностных лиц фондовой биржи является членом комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям; в) не являться супругами, родителями, детьми, братьями и сестрами должностных лиц фондовой биржи; г) не являться аффилированными лицами фондовой биржи, за исключением члена совета директоров фондовой биржи; д) не являться сторонами по обязательствам с фондовой биржей, в соответствии с условиями которых они могут приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более % совокупного годового дохода указанных лиц, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности совета директоров фондовой биржи; е) не являться представителями государства
2	<i>Фондовая биржа должна иметь коллегиальный исполнительный орган управления</i>
3	<i>Фондовая биржа должна иметь специальный комитет совета директоров (иного уполномоченного органа, если фондовая биржа является некоммерческим партнерством) по аудиту, к функциям которого относятся оценка</i>

Окончание табл. 23

№	Требование
	кандидатов в аудиторы и предоставление результатов такой оценки совету директоров (иному уполномоченному органу) фондовой биржи, рассмотрение заключения аудитора фондовой биржи до его представления высшему органу управления фондовой биржи, а также оценка эффективности действующих на фондовой бирже процедур внутреннего контроля и подготовка предложений по их совершенствованию
4	<i>Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа, руководителя контрольного подразделения (контролера) фондовой биржи, и другие работники фондовой биржи не могут быть работниками и (или) участниками профессиональных участников рынка ценных бумаг, являющихся участниками торгов на данной и (или) иных фондовых биржах</i>
5	<p><i>Фондовая биржа должна иметь биржевой совет. При наличии на фондовой бирже нескольких секций (торговых площадок, подразделений, отделов и т. п.) вместо биржевого совета биржа вправе создать совет для каждой секции (далее – совет секции).</i></p> <p><i>Биржевой совет (совет секции) осуществляет предварительное обсуждение проектов документов, принимаемых биржей.</i></p> <p><i>Персональный состав биржевого совета (совета секции) утверждается советом директоров фондовой биржи</i></p>
6	<p><i>На фондовой бирже должен быть создан отдел по листингу в качестве отдельного структурного подразделения фондовой биржи.</i></p> <p><i>Отдел по листингу осуществляет контроль за соответствием ценных бумаг и их эмитентов (управляющих компаний паевых инвестиционных фондов) требованиям, установленным законодательством и фондовой биржей, при включении ценных бумаг в котировальные списки и в течение всего срока нахождения данных бумаг в них, а также дает заключения о включении (об отказе во включении) ценных бумаг в котировальный список, об исключении их из котировального списка, о приостановлении торгов по ценным бумагам в случае несоответствия ценных бумаг или их эмитента (управляющей компании паевого инвестиционного фонда) вышеуказанным требованиям</i></p>

Таблица 24

Характеристика предпринимательского договора

Параметр	Описание
<i>Понятие предпринимательского договора</i>	Заключаемое на возмездной основе в целях осуществления предпринимательской деятельности соглашение, стороны или одна из сторон которого выступает в качестве субъекта предпринимательства
<i>Цель предпринимательского договора</i>	Предпринимательский договор заключается в целях осуществления его сторонами (стороной) предпринимательской деятельности.

Продолжение табл. 24

Параметр	Описание
	<p><i>Стороны (или одна сторона) такого договора вступают в обязательственные отношения со своими контрагентами по продаже товаров, пользованию имуществом, выполнению работ, оказанию услуг в связи с тем, что это необходимо для ее (их) профессиональной деятельности, направленной на систематическое получение прибыли, а не на удовлетворение личных, бытовых потребностей.</i></p> <p><i>Наличие или отсутствие вышеуказанной цели влечет определенные правовые последствия для сторон предпринимательских договоров. В частности, к обязательствам сторон (стороны), заключивших договор в целях осуществления предпринимательской деятельности, будут применяться специальные нормы законодательства об обязательствах, связанных с подобной деятельностью.</i></p> <p>К обязательствам же стороны, заключившей договор с предпринимателем и не преследующей цели осуществления предпринимательской деятельности, будут применяться общие нормы гражданского законодательства</p>
<i>Субъекты предпринимательского договора</i>	<p><i>Стороны (или одна из сторон) таких договоров должны являться субъектами предпринимательской деятельности – быть юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, которые приобретают статус субъекта указанной деятельности с момента их государственной регистрации</i></p>
<i>Характер предпринимательского договора</i>	<p><i>Предпринимательские договоры носят возмездный характер: сторона такого договора должна получить плату или иное встречное предоставление за исполнение своих обязанностей. Данная особенность обуславливается целью предпринимательской деятельности – направленностью на получение прибыли.</i></p> <p><i>Законодательство РФ содержит принципиальный запрет на заключение безвозмездных договоров между субъектами предпринимательства</i></p>
<i>Принцип заключения предпринимательского договора</i>	<p><i>Сочетание максимальной свободы и повышенных требований для предпринимателей в договорных обязательствах – характерная особенность предпринимательских договоров. Принцип свободы договора, выражающийся в возможности свободного заключения договора, выбора его вида, характера, контрагентов, широкого усмотрения при определении его условий (ст. 421 ГК РФ), наиболее характерен для предпринимательских договоров. Данный принцип открывает большие возможности для развития предпринимательского оборота</i></p>

Окончание табл. 24

Параметр	Описание
	<p><i>Законодательство РФ содержит нормы, предоставляющие субъектам предпринимательства максимальную свободу в согласовании условий предпринимательских договоров (диспозитивные нормы).</i></p> <p><i>Ограничение свободы договора допускается в случаях, когда обязанность его заключения предусмотрена законом или добровольно принятым обязательством</i></p>
Споры	<p><i>Споры, связанные с заключением, изменением, расторжением и исполнением предпринимательских договоров, рассматриваются в специальном порядке (арбитражными или третейскими судами).</i></p> <p>Большинство споров, вытекающих из предпринимательских договоров, являются экономическими спорами, которые разрешаются арбитражными судами в соответствии с АПК РФ (ст. 27–28). Как правило, это споры о разногласиях по договору, об изменении условий или о расторжении договора, или о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств и т.д.</p>

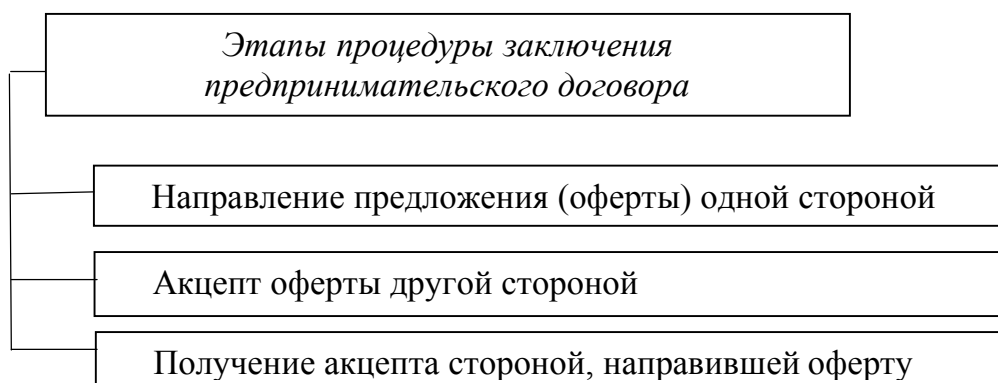


Рис. 13. Этапы процедуры заключения предпринимательских договоров

Таблица 25

Последствия изменения и расторжения договора

№	Последствие
1	Обязательство по договору изменяется лишь в той части, в какой был изменен лежащий в его основе договор; остальные обязательства сохраняются в неизменном виде
2	При расторжении договора обязательства сторон прекращаются, то есть с этого момента стороны лишаются принадлежащих им в силу обязательства прав и освобождаются от лежащих на них обязанностей
3	Если изменение или расторжение договора произошло по взаимному согласию сторон, то основанное на нем обязательство соответствующим

Окончание табл. 25

№	Последствие
	образом изменяется или прекращается с момента заключения сторонами соглашения или с момента, указанного в нем
4	При изменении или расторжении договора в судебном порядке основанное на нем обязательство изменяется или прекращается с момента вступления в законную силу решения суда
5	По общему правилу стороны не могут требовать возвращения того, что уже было исполнено до изменения или расторжения договора. Иное правило может быть предусмотрено законом или соглашением сторон
6	Если договор был изменен или расторгнут вследствие существенного нарушения его условий одной из сторон, другая сторона вправе требовать возмещения убытков, причиненных изменением или расторжением договора (п. 5 ст. 453 ГК)

Таблица 26

Основные виды хозяйственных договоров

Наименование договора	Понятие	Правовое закрепление
<i>Договор купли-продажи</i>	По договору купли-продажи одна сторона (продавец) обязуется передать вещь (товар) в собственность другой стороне (покупателю), а покупатель обязуется принять этот товар и уплатить за него определенную денежную сумму (цену)	Ст. 454 ГК РФ
<i>Договор розничной купли-продажи</i>	По договору розничной купли-продажи продавец, осуществляющий предпринимательскую деятельность по продаже товаров в розницу, обязуется передать покупателю товар, предназначенный для личного, семейного, домашнего или иного использования, не связанного с предпринимательской деятельностью	Ст. 492 ГК РФ
<i>Договор поставки</i>	По договору поставки поставщик-продавец, осуществляющий предпринимательскую деятельность, обязуется передать в обусловленный срок (или сроки) производимые или закупаемые им товары покупателю для использования в предпринимательской деятельности или в иных целях, не связанных с личным, семейным, домашним и иным подобным использованием	Ст. 506 ГК РФ

Продолжение табл. 26

Наименование договора	Понятие	Правовое закрепление
<i>Договор контрактации</i>	По договору контрактации производитель сельскохозяйственной продукции обязуется передать выращенную (произведенную) им сельскохозяйственную продукцию заготовителю – лицу, осуществляющему закупки такой продукции для переработки или продажи	Ст. 535 ГК РФ
<i>Договор энергоснабжения</i>	По договору энергоснабжения энергоснабжающая организация обязуется подавать абоненту (потребителю) через присоединенную сеть энергию, а абонент обязуется оплачивать принятую энергию, а также соблюдать предусмотренный договором режим ее потребления, обеспечивать безопасность эксплуатации находящихся в его ведении энергетических сетей и исправность используемых им приборов и оборудования, связанных с потреблением энергии	Ст. 539 ГК РФ
<i>Договор продажи недвижимости</i>	По договору купли-продажи недвижимого имущества (договору продажи недвижимости) продавец обязуется передать в собственность покупателя земельный участок, здание, сооружение, квартиру или другое недвижимое имущество	Ст. 549 ГК РФ
<i>Договор продажи предприятия</i>	По договору продажи предприятия продавец обязуется передать в собственность покупателя предприятие в целом как имущественный комплекс, за исключением прав и обязанностей, которые продавец не вправе передавать другим лицам	Ст. 559 ГК РФ
<i>Договор мены</i>	По договору мены каждая из сторон обязуется передать в собственность другой стороны один товар в обмен на другой	Ст. 567 ГК РФ
<i>Договор аренды</i>	По договору аренды (имущественного найма) арендодатель (наймодатель) обязуется предоставить арендатору (нанимателю) имущество за плату во временное владение и пользование или во временное пользование	Ст. 606 ГК РФ

Продолжение табл. 26

Наименование договора	Понятие	Правовое закрепление
<i>Договор финансовой аренды</i>	По договору финансовой аренды (договору лизинга) арендодатель обязуется приобрести в собственность указанное арендатором имущество у определенного им продавца и предоставить арендатору это имущество за плату во временное владение и пользование. Арендодатель в этом случае не несет ответственности за выбор предмета аренды и продавца	Ст. 665 ГК РФ
<i>Договор подряда</i>	По договору подряда одна сторона (подрядчик) обязуется выполнить по заданию другой стороны (заказчика) определенную работу и сдать ее результат заказчику, а заказчик обязуется принять результат работы и оплатить его	Ст. 702 ГК РФ
<i>Договоры на выполнение научно-исследовательских работ, опытно-конструкторских и технологических работ</i>	По договору на выполнение научно-исследовательских работ исполнитель обязуется провести обусловленные техническим заданием заказчика научные исследования, а по договору на выполнение опытно-конструкторских и технологических работ – разработать образец нового изделия, конструкторскую документацию на него или новую технологию, а заказчик обязуется принять работу и оплатить ее	Ст. 769 ГК РФ
<i>Договор возмездного оказания услуг</i>	По договору возмездного оказания услуг исполнитель обязуется по заданию заказчика оказать услуги (совершить определенные действия или осуществить определенную деятельность), а заказчик обязуется оплатить эти услуги	Ст. 779 ГК РФ
<i>Договор перевозки груза</i>	По договору перевозки груза перевозчик обязуется доставить вверенный ему отправителем груз в пункт назначения и выдать его управомоченному на получение груза лицу (получателю), а отправитель обязуется уплатить за перевозку груза установленную плату	Ст. 785 ГК РФ
<i>Договор транспортной экспедиции</i>	По договору транспортной экспедиции одна сторона (экспедитор) обязуется за вознаграждение и за счет другой стороны выполнить или организовать выполнение определенных договором экспедиции услуг, связанных с перевозкой груза	Ст. 801 ГК РФ

Продолжение табл. 26

Наименование договора	Понятие	Правовое закрепление
<i>Договор займа</i>	По договору займа одна сторона (займодавец) передает в собственность другой стороне (заемщику) деньги или другие вещи, определенные родовыми признаками, а заемщик обязуется возвратить займодавцу такую же сумму денег (сумму займа) или равное количество других полученных им вещей того же рода и качества	Ст. 807 ГК РФ
<i>Кредитный договор</i>	По кредитному договору банк или иная кредитная организация (кредитор) обязуется предоставить денежные средства (кредит) заемщику в размере и на условиях, предусмотренных договором, а заемщик обязуется возвратить полученную денежную сумму и уплатить проценты на нее	Ст. 819 ГК РФ
<i>Договор банковского счета</i>	По договору банковского счета банк обязуется принимать и зачислять поступающие на счет, открытый клиентом (владельцем счета), денежные средства, выполнять распоряжения клиента о перечислении и выдаче соответствующих сумм со счета и проведении других операций по счету	Ст. 845 ГК РФ
<i>Договор финансирования под уступку денежного требования</i>	По договору финансирования под уступку денежного требования одна сторона (финансовый агент) передает или обязуется передать другой стороне (клиенту) денежные средства в счет денежного требования клиента (кредитора) к третьему лицу (должнику), вытекающего из предоставления клиентом товаров, выполнения им работ или оказания услуг третьему лицу, а клиент уступает или обязуется уступить финансовому агенту это денежное требование	Ст. 824 ГК РФ
<i>Договор хранения</i>	По договору хранения одна сторона (хранитель) обязуется хранить вещь, переданную ей другой стороной (поклажателем), и возвратить эту вещь в сохранности	Ст. 886 ГК РФ

Продолжение табл. 26

Наименование договора	Понятие	Правовое закрепление
<i>Договор складского хранения</i>	По договору складского хранения товарный склад (хранитель) обязуется за вознаграждение хранить товары, переданные ему товаровладельцем (поклажедателем), и возвратить эти товары в сохранности. <i>Товарным складом признается</i> организация, осуществляющая в качестве предпринимательской деятельности хранение товаров и оказывающая связанные с хранением услуги	Ст. 907 ГК РФ
<i>Договор имущественного страхования</i>	По договору имущественного страхования одна сторона (страховщик) обязуется за обусловленную договором плату (страховую премию) при наступлении предусмотренного в договоре события (страхового случая) возместить другой стороне (страхователю) или иному лицу, в пользу которого заключен договор (выгодоприобретателю), причиненные вследствие этого события убытки в застрахованном имуществе либо убытки в связи с иными имущественными интересами страхователя (выплатить страховое возмещение) в пределах определенной договором суммы (страховой суммы)	Ст. 929 ГК РФ
<i>Договор поручения</i>	По договору поручения одна сторона (поверенный) обязуется совершить от имени и за счет другой стороны (доверителя) определенные юридические действия. Права и обязанности по сделке, совершенной поверенным, возникают непосредственно у доверителя	Ст. 971 ГК РФ
<i>Договор комиссии</i>	По договору комиссии одна сторона (комиссионер) обязуется по поручению другой стороны (комитента) за вознаграждение совершить одну или несколько сделок от своего имени, но за счет комитента По сделке, совершенной комиссионером с третьим лицом, комиссионер приобретает права и становится обязанным, хотя бы комитент и был назван в сделке или вступил с третьим лицом в непосредственные отношения по исполнению сделки	Ст. 990 ГК РФ

Окончание табл. 26

Наименование договора	Понятие	Правовое закрепление
<i>Агентский договор</i>	По агентскому договору одна сторона (агент) обязуется за вознаграждение совершать по поручению другой стороны (принципала) юридические и иные действия от своего имени, но за счет принципала либо от имени и за счет принципала	Ст. 1005 ГК РФ
<i>Договор доверительного управления имуществом</i>	По договору доверительного управления имуществом одна сторона (учредитель управления) передает другой стороне (доверительному управляющему) на определенный срок имущество в доверительное управление, а другая сторона обязуется осуществлять управление этим имуществом в интересах учредителя управления или указанного им лица (выгодоприобретателя). Передача имущества в доверительное управление не влечет перехода права собственности на него к доверительному управляющему	Ст. 1012 ГК РФ
<i>Договор коммерческой концессии</i>	По договору коммерческой концессии одна сторона (правообладатель) обязуется предоставить другой стороне (пользователю) за вознаграждение на срок или без указания срока право использовать в предпринимательской деятельности пользователя комплекс принадлежащих правообладателю исключительных прав, включающий право на товарный знак, знак обслуживания, а также права на другие предусмотренные договором объекты исключительных прав, в частности на коммерческое обозначение, секрет производства (ноу-хау)	Ст. 1027 ГК РФ
<i>Договор простого товарищества</i>	По договору простого товарищества (договору о совместной деятельности) двое или несколько лиц (товарищей) обязуются соединить свои вклады и совместно действовать без образования юридического лица для извлечения прибыли или достижения иной не противоречащей закону цели	Ст. 1047 ГК РФ

Таблица 27

Способы защиты предпринимательских прав

Способ		Характеристика
Материально-правовые способы	<i>Пресекательный</i>	<p>Способы, связанные с принудительным прекращением противоправных действий, причиняющих убытки (вред) или иные негативные последствия, а также создающих угрозу таких последствий.</p> <p><i>Пресекательными являются действия по:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – признанию недействительным акта государственного органа или органа местного самоуправления; – неприменению судом акта государственного органа или органа местного самоуправления, противоречащего закону, и т.д.
	<i>Восстановительный</i>	<p>Способы, направленные на признание за субъектом определенных прав, а также на восстановление положения, имевшего место до нарушения права.</p> <p><i>Восстановительными способами являются:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – признание права; – признание оспоримой сделки недействительной и применению последствий ее недействительности; – присуждение к исполнению обязанности в натуре; – возмещение убытков и компенсации морального вреда и др.
	<i>Штрафной</i>	<p>Способы, направленные на применение против нарушителя нормативно установленных санкций (мер ответственности) за противоправное поведение.</p> <p><i>К штрафным способам защиты можно отнести действия по:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – взысканию неустойки, процентов за пользование чужими денежными средствами; – обращению незаконно полученного по сделке в доход государства; – конфискации и т. д.
<i>Процессуальные способы</i>		<p>Способы, обеспечивающие защиту прав предпринимателей в процессе рассмотрения спора о нарушенном праве.</p> <p><i>К их числу относят:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1) право в договорном порядке установить компетентный орган по разрешению споров; 2) право обращения к компетентному органу по защите нарушенных прав и интересов предпринимателей и т. д.
<i>Самостоятельный способ защиты</i>		<p>Самостоятельным способом защиты прав, полагаем, является <i>самозащита</i> (ст. 14 ГК РФ). Гражданский кодекс РФ не содержит определения этого понятия, а лишь устанавливает, что <i>способы самозащиты должны быть соразмерны нарушению</i> и не должны выходить за пределы действий, необходимых для его пресечения</p>

Таблица 28

Формы защиты прав предпринимателей

Судебная форма	Внесудебная форма		
	Нотариальная защита	Третейское разбирательство	Досудебный (претензионный) порядок урегулирования споров
<p>Деятельность уполномоченных государством органов по защите нарушенных или оспариваемых прав.</p> <p><i>Суть ее заключается в том, что лицо, права и законные интересы которого нарушены неправомерными действиями, обращается за защитой к государственным или иным компетентным органам, которые уполномочены принять необходимые меры для восстановления нарушенного права или пресечения правонарушения.</i></p> <p>В рамках судебной защиты органами, обеспечивающими восстановление нарушенного или оспариваемого права, являются</p> <p><i>Конституционный суд РФ, арбитражные суды, суды общей юрисдикции</i></p>	<p>При рассмотрении нотариальной защиты как одной из внесудебных форм защиты прав и интересов предпринимателей <i>необходимо принять во внимание следующие особенности ее реализации:</i></p> <p>1) предметом нотариальной деятельности являются бесспорные дела;</p> <p>2) не используются принципы публичности, состязательности;</p> <p>3) нотариальные действия совершаются нотариусом только единолично;</p> <p>4) юридические факты устанавливаются, как правило, на основании письменных доказательств и др.</p>	<p>По порядку формирования третейского суда, организации его деятельности, процедуре разрешения споров третейский суд существенно отличается от арбитражного.</p> <p><i>Характерной чертой третейского суда является широкое применение усмотрения сторон.</i></p> <p><i>Передача сторонами спора на рассмотрение третейского суда может быть осуществлена двумя способами:</i></p> <p>1) включением в предпринимательский договор специальной третейской оговорки;</p> <p>2) заключением отдельного соглашения о передаче спора на разрешение третейского суда.</p> <p><i>Моментом вступления решения третейского суда в законную</i></p>	<p>Если федеральным законом или договором для определенной категории споров установлен досудебный порядок их урегулирования, спор может быть передан на рассмотрение арбитражного суда лишь после соблюдения такого порядка (п. 5 ст. 4 АПК РФ).</p> <p>Необходимо иметь в виду, что досудебный (претензионный) порядок урегулирования споров является обязательным для истца только в случаях, предусмотренных федеральным законом или договором. Если же он предусмотрен положениями, правилами и другими подзаконными актами, то его соблюдение не является обязательным для сторон. Кроме того, если досудебный (претензионный)</p>

Окончание табл. 28

Судебная форма	Внесудебная форма		
	Нотариальная защита	Третейское разбирательство	Досудебный (претензионный) порядок урегулирования споров
		силу считается следующий день после даты вынесения этого решения	порядок предусмотрен договором, последний должен содержать четкую запись об установлении такого порядка

Таблица 29

Основные принципы защиты прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного контроля (надзора)

№	Основные принципы
1	Презумпция добросовестности юридического лица или индивидуального предпринимателя
2	Соблюдение международных договоров РФ
3	Открытость и доступность для юридических лиц и индивидуальных предпринимателей нормативных правовых актов, устанавливающих обязательные требования, выполнение которых проверяется при проведении государственного контроля (надзора)
4	Установление обязательных требований федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами
5	Проведение мероприятий по контролю уполномоченными должностными лицами органов государственного контроля (надзора)
6	Соответствие предмета проводимого мероприятия по контролю компетенции органа государственного контроля (надзора)
7	Периодичность и оперативность проведения мероприятия по контролю, предусматривающего полное и максимально быстрое проведение его в течение установленного срока
8	Учет мероприятий по контролю, проводимых органами государственного контроля (надзора)
9	Возможность обжалования действий (бездействия) должностных лиц органов государственного контроля (надзора), нарушающих порядок проведения мероприятий по контролю, установленный законодательством
10	Признание в порядке, установленном федеральным законодательством, недействующими (полностью или частично) нормативных правовых актов, устанавливающих обязательные требования, соблюдение которых подлежит проверке, если они не соответствуют федеральным законам

№	Основные принципы
11	Устранение в полном объеме органами государственного контроля (надзора) допущенных нарушений в случае признания судом жалобы юридического лица или индивидуального предпринимателя обоснованной
12	Ответственность органов государственного контроля (надзора) и их должностных лиц при проведении государственного контроля (надзора) за нарушение законодательства РФ
13	Недопустимость взимания органами государственного контроля (надзора) платы с юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за проведение мероприятий по контролю, за исключением случаев возмещения расходов органов государственного контроля (надзора) на осуществление исследований (испытаний) и экспертиз, в результате которых выявлены нарушения обязательных требований
14	Недопустимость непосредственного получения органами государственного контроля (надзора) отчислений от сумм, взысканных с юридических лиц и (или) индивидуальных предпринимателей в результате проведения мероприятий по контролю

СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Конституция Российской Федерации [Текст]: [принята всенародным референдумом 12 декабря 1993 г.]: офиц. Текст. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
2. Российская Федерация. Законы. О судебной системе Российской Федерации [Текст]: федер. закон № 1-ФКЗ [принят Государственной Думой РФ 31 декабря 1996 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
3. Российская Федерация. Законы. О Правительстве Российской Федерации [Текст]: федер. закон № 2-ФКЗ: [принят Государственной Думой РФ 17 декабря 1997 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
4. Российская Федерация. Законы. Гражданский кодекс РФ [Текст]: федер. закон: [принят Государственной Думой РФ: часть первая от 30 ноября 1994 г.; часть вторая от 26 января 1996 г.; часть третья от 26 ноября 2001 г.; часть четвертая от 18 декабря 2006 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
5. Российская Федерация. Законы. О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним [Текст]: федер. закон № 122-ФЗ: [принят Государственной Думой РФ 21 июля 1997 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
6. Российская Федерация. Законы. О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей [Текст]: федер. закон № 129-ФЗ: [принят Государственной Думой РФ 8 августа 2001 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
7. Российская Федерация. Законы. О лицензировании отдельных видов деятельности [Текст]: федер. закон № 128-ФЗ: [принят Государственной Думой РФ 8 августа 2001 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
8. Российская Федерация. Законы. О несостоятельности (банкротстве) [Текст]: федер. закон № 127-ФЗ: [принят Государственной Думой РФ 26 октября 2002 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
9. Российская Федерация. Законы. Об отходах производства и потребления [Текст]: федер. закон № 89-ФЗ: [принят Государственной Думой РФ 24 июня 1998 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
10. Российская Федерация. Законы. О рынке ценных бумаг [Текст]: федер. закон № 39-ФЗ: [принят Государственной Думой РФ 22 апреля 1996 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.
11. Российская Федерация. Законы. О коммерческой тайне [Текст]: федер. закон № 98-ФЗ [Текст]: [принят Государственной Думой РФ 29 июля 2004 г.]: офиц. текст с изм. и доп. – URL: <http://www.consultant.ru/popular/edu/>.

12. Белов, В.А. Гражданское право. Общая часть [Текст] / В.А. Белов. – М.: Юрайт, 2011. Т. 1. – 521 с. Т. 1: Введение в гражданское право: учебник [для студентов вузов, обучающихся по направлению подготовки и специальности «Юриспруденция»] / рец. Р.С. Бевзенко [и др.]. – 2016. – 521 с.

13. Иванова-Паленова, Е.В. Предпринимательское право [Текст]: учебник [для бакалавров и студентов вузов, обучающихся по юридическим направлениям и специальностям] / Е.В. Иванова-Паленова; Высшая школа экономики, Национальный исслед. ун-т. – М.: Юрайт, 2012. – 267 с.

14. Любимов, М.И. Хозяйственное (предпринимательское) право [Текст]: учебник / М.И. Любимов; под ред. Ю.Е. Булатецкого [и др.]. – М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2015. – 464 с.